

認定第7号

令和6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6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7年9月1日 提出

豊後大野市長 川 野 文 敏

令和6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	537,025,000	0	0	537,025,000	539,402,792	2,377,792	(うち、仮受消費税 及び地方消費税) (39,892,195)
第1項 営業収益	437,228,000	0	0	437,228,000	440,626,661	3,398,661	(39,892,195)
第2項 営業外収益	99,795,000	0	0	99,795,000	97,734,331	△ 2,060,669	(0)
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	1,041,800	1,039,800	(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	572,374,000	0	0	0	0	572,374,000	0	572,374,000	549,535,507	0	22,838,493	(うち、仮払消費税 及び地方消費税) (27,640,057)
第1項 営業費用	529,132,000	0		△ 1,057,000	0	528,075,000	0	528,075,000	510,612,470	0	17,462,530	(27,639,167)
第2項 営業外費用	38,141,000	0		1,057,000	0	39,198,000	0	39,198,000	38,913,147	0	284,853	(0)
第3項 特別損失	101,000	0		0	0	101,000	0	101,000	9,890	0	91,110	(890)
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	147,065,000	0	147,065,000	0	0	147,065,000	134,963,336	△ 12,101,664	
第1項 企 業 債	96,200,000	0	96,200,000	0	0	96,200,000	85,200,000	△ 11,000,000	
第2項 出 資 金	49,764,000	0	49,764,000	0	0	49,764,000	49,763,336	△ 664	
第3項 工事負担金	1,100,000	0	1,100,000	0	0	1,100,000	0	△ 1,100,000	
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		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	330,881,000	0	0	0	330,881,000	0	330,881,000	312,693,435	0	0	0	18,187,565 (8,309,140)
第1項 建設改良費	114,867,000	0	0	0	114,867,000	0	114,867,000	101,679,596	0	0	0	13,187,404 (8,309,140)
第2項 企業債償還金	211,014,000	0	0	0	211,014,000	0	211,014,000	211,013,839	0	0	0	161 (0)
第3項 予 備 費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	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177,730,099円は、当年度分消費税資本的収支調整額5,765,413円、当年度分損益勘定留保資金151,327,375円、建設改良積立金20,637,311円で補てんした。

令和6年度 豊後大野市上水道特別会計損益計算書

(令和6年4月 1日 から 令和7年3月31 日 まで)

(単位：円)

1. 営 業 収 益

(1) 給 水 収 益	392, 372, 395	
(2) 受託工事収益	309, 808	
(3) その他営業収益	<u>8, 052, 263</u>	400, 734, 466

2. 営 業 費 用

(1) 原水及び浄水費	185, 862, 573	
(2) 配水及び給水費	89, 822, 790	
(3) 受 託 工 事 費	0	
(4) 総 係 費	35, 803, 195	
(5) 減 価 償 却 費	170, 430, 581	
(6) 資 産 減 耗 費	1, 054, 164	
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>482, 973, 303</u>

営 業 損 失

82, 238, 837

3. 営 業 外 収 益

(1) 受取利息及び配当金	140, 383	
(2) 他会計補助金	77, 436, 578	
(3) 補 助 金	0	
(4) 長期前受金戻入益	<u>20, 157, 370</u>	97, 734, 331

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	36,575,645		
(2) 雑支出	0		
(3) 消費税及び地方消費税	<u>2,337,502</u>	<u>38,913,147</u>	<u>58,821,184</u>

経常利益

△ 23,417,653

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	<u>1,041,800</u>	1,041,800	

6. 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	9,000		
(3) その他特別損失	<u> </u>	<u>9,000</u>	<u>1,032,800</u>

当年度純損失

22,384,853

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

20,637,311

当年度未処理欠損金

1,747,542

令和6年度 豊後大野市上水道特別会計剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7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	1,253,649,581	0	0	36,834,888	0	0	36,834,888	73,978,741	235,462,105	35,481,014	344,921,860	1,635,406,329	
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	1,774,051	33,706,963	△ 35,481,014	0	0	
議会	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	1,774,051	33,706,963	△ 35,481,014	0	0	
減債積立金の積立							0	1,774,051		△ 1,774,051	0	0	
建設改良積立金の積立							0		33,706,963	△ 33,706,963	0	0	
処分後残高	1,253,649,581	0	0	36,834,888	0	0	36,834,888	75,752,792	269,169,068	(繰越利益剰余金) 0	344,921,860	1,635,406,329	
当年度変動額	49,763,336	0	0	0	0	0	0	0	△ 20,637,311	△ 1,747,542	△ 22,384,853	27,378,483	
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	49,763,336						0				0	49,763,336	
建設改良積立金の取崩し									△ 20,637,311	20,637,311	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	
当年度純損失							0			△ 22,384,853	△ 22,384,853	△ 22,384,853	
当年度末残高	1,303,412,917	0	0	36,834,888	0	0	36,834,888	75,752,792	248,531,757	(当年度未処分利益剰余金) △ 1,747,542	322,537,007	1,662,784,812	

令和6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	1,303,412,917	0	36,834,888	△ 1,747,542
議会の議決による処分数額	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条による処分数額	0	0	0	0
減債積立金の積立				
建設改良積立金の積立				
処分後残高	1,303,412,917	0	36,834,888	(繰越利益剰余金) △ 1,747,542

令和6年度 豊後大野市上水道特別会計貸借対照表

(令和7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>△ 71,117,412</u>	157,380,450	
ハ 構築物	6,216,793,464		
減価償却累計額	<u>△ 2,686,225,218</u>	3,530,568,246	
ニ 機械及び装置	795,403,047		
減価償却累計額	<u>△ 341,309,552</u>	454,093,495	
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			4,286,720,382
(2) 無形固定資産		0	0
(3) 投 資		0	<u>0</u>
固定資産合計			4,286,720,382

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

424,912,384

(2) 未 収 金

61,713,496

貸倒引当金	△ 697,334	61,016,162	
(3) 貯蔵品		372,678	
(4) 前払費用		0	
(5) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			486,301,224
資 産 合 計			<u><u>4,773,021,606</u></u>

負 債 の 部

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債		2,488,610,249	
(2) 引 当 金		<u>0</u>	
固定負債合計			2,488,610,249
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債		208,095,939	
(2) 未 払 金		75,871,893	
(3) 引 当 金		4,848,347	
(4) その他流動負債		<u>215,020</u>	
流動負債合計			289,031,199
5 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		744,688,422	
(2) 収益化累計額		<u>△ 412,093,076</u>	
繰延収益合計			<u>332,595,346</u>
負 債 合 計			<u><u>3,110,236,794</u></u>

資 本 の 部

6 資 本 金		
(1) 自 己 資 本 金	<u>1,303,412,917</u>	
資 本 金 合 計		1,303,412,917
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	75,752,792	
ロ 建 設 改 良 積 立 金	248,531,757	
ハ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	<u>1,747,542</u>	
利益剰余金合計		<u>322,537,007</u>
剰 余 金 合 計		<u>359,371,895</u>
資 本 合 計		<u>1,662,784,812</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>4,773,021,606</u></u>