

認定第8号

令和6年度 豊後大野市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6年度豊後大野市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 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	321,808,000	0			0	321,808,000	294,881,958	(うち、仮受消費税及び地方消費税) △ 26,926,042 (7,148,486)
第1項 営業収益	81,375,000	0			0	81,375,000	79,675,500	△ 1,699,500 (7,148,486)
第2項 営業外収益	240,360,000	0			0	240,360,000	214,907,020	△ 25,452,980 (0)
第3項 特別利益	73,000	0			0	73,000	299,438	226,438 (0)

支 出

(単位:円)

区分	予 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	286,783,000	0	0	0	0	286,783,000	0	286,783,000	261,623,295	0	25,159,705 (うち、仮払消費税及び地方消費税) (8,631,348)
第1項 営業費用	269,951,000	0	0	△ 189,000	0	269,762,000	0	269,762,000	250,190,427	0	19,571,573 (8,631,217)
第2項 営業外費用	7,700,000	0	0	189,000	0	7,889,000	0	7,889,000	7,885,444	0	3,556 (0)
第3項 特別損失	7,132,000	0	0	0	0	7,132,000	0	7,132,000	3,547,424	0	3,584,576 (131)
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000 (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	22,665,000	0	22,665,000	0	0	22,665,000	10,896,100	△ 11,768,900	
第1項 出資金	21,000,000	0	21,000,000	0	0	21,000,000	10,176,100	△ 10,823,900	
第2項 負担金及び分担金	1,665,000	0	1,665,000	0	0	1,665,000	720,000	△ 945,000	

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	112,528,000	0	0	0	112,528,000	0	0	112,528,000	99,344,501	0	0	0 13,183,499 (うち、仮払消費税及び地方消費税) (1,045,100)
第1項 建設改良費	22,665,000	0	0	0	22,665,000	0	0	22,665,000	11,496,100	0	0	0 11,168,900 (1,045,100)
第2項 企業償償還金	87,863,000	0	0	0	87,863,000	0	0	87,863,000	87,848,401	0	0	0 14,599 (0)
第3項 投資その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 (0)
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000

資本的収入額が資本的支出額に不足する額88,448,401円は、当年度分消費税資本の收支調整額1,045,100円、過年度分損益勘定留保資金54,005,775円、当年度分損益勘定留保資金33,397,526円で補填した。

## 令和6年度 豊後大野市下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) 下水道使用料	71, 580, 914
(2) その他営業収益	946, 100
(3) 他会計負担金	<u>0</u>
	72, 527, 014

### 2. 営 業 費 用

(1) 管 渠 費	6, 502, 270
(2) 処 理 場 費	72, 961, 574
(3) 総 係 費	42, 529, 334
(4) 減 価 償 却 費	118, 987, 729
(5) 資 産 減 耗 費	578, 303
(6) その他営業費用	<u>0</u>
	<u>241, 559, 210</u>

### 営 業 損 失

169, 032, 196

3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 国庫補助金	9,907,000		
(3) 他会計補助金	137,750,153		
(4) 長期前受金戻入益	67,249,867		
(5) 消費税及び地方消費税	0		
(6) 雜 収 益	<u>0</u>	214,907,020	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	7,791,292		
(2) 消費税及び地方消費税	5,025		
(3) 雜 支 出	<u>89,127</u>	<u>7,885,444</u>	<u>207,021,576</u>
経常利益			37,989,380
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	299,438		
(3) その他特別利益	<u>0</u>	299,438	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	263,836		
(3) その他特別損失	<u>3,283,457</u>	<u>3,547,293</u>	<u>△ 3,247,855</u>
当年度純利益			34,741,525
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>34,741,525</u>

## 令和6年度 豊後大野市下水道特別会計剩余额計算書

(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	資本金	剩 余 金									資本合計	
		資 本 剩 余 金				利 益 剩 余 金						
		国県補助金	受贈財産 評価額	その他 資本剩余额	資本剩余额 合計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処理 剩余额	利益剩余额 合計		
前年度末残高	560,451,072	12,206,336	10,219,823	2,131,317	24,557,476	1,513,830	0	28,762,776	15,518,483	45,795,089	630,803,637	
前年度処分額	0	0	0	0	0	775,925	0	14,742,558	△ 15,518,483	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	775,925	0	14,742,558	△ 15,518,483	0	0	
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	775,925	0	0	△ 775,925	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	14,742,558	△ 14,742,558	0	0	
処分後残高	560,451,072	12,206,336	10,219,823	2,131,317	24,557,476	2,289,755	0	43,505,334	(繰越利益剩余额) 0	45,795,089	630,803,637	
当年度変動額	10,176,100	0	0	0	0	0	0	0	34,741,525	34,741,525	44,917,625	
一般会計出資金の受入	10,176,100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,176,100	
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	34,741,525	34,741,525	34,741,525	
R2開始貸借対照表の修正による整理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
当年度末残高	570,627,172	12,206,336	10,219,823	2,131,317	24,557,476	2,289,755	0	43,505,334	(当年度末処分 利益剩余额) 34,741,525	80,536,614	675,721,262	

## 令和6年度 豊後大野市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	570,627,172	24,557,476	34,741,525
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	34,741,525
減債積立金への積立	0	0	1,737,077
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	33,004,448
処分後残高	570,627,172	24,557,476	(繰越利益剰余金) 0

令和6年度 豊後大野市下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		33,805,382
ロ 建 物	122,828,866	
減価償却累計額	<u>△ 8,435,570</u>	114,393,296
ハ 構築物	2,677,575,772	
減価償却累計額	<u>△ 221,071,269</u>	2,456,504,503
ニ 機械及び装置	153,420,859	
減価償却累計額	<u>△ 61,505,703</u>	91,915,156
ホ 車輌運搬具	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		2,696,618,337

(2) 無形固定資産

イ 電話加入権	<u>792,000</u>	
無形固定資産合計		792,000

(3) 投資その他の資産

イ 基 金	<u>0</u>	
投資その他の資産合計		<u>0</u>
固定資産合計		2,697,410,337

2 流動資産		
(1) 現金預金	49,526,237	
(2) 未収金	24,544,865	
貸倒引当金	<u>△ 221,000</u>	24,323,865
(3) その他流動資産		0
流動資産合計		<u>73,850,102</u>
 資産合計		<u>2,771,260,439</u>
  負債の部		
3 固定負債		
(1) 企業債	<u>483,801,097</u>	
固定負債合計		483,801,097
4 流動負債		
(1) 企業債	87,889,234	
(2) 未払金	8,087,614	
(3) 引当金	1,758,869	
(4) その他流動負債	<u>5,820</u>	
流動負債合計		97,741,537
5 繰延収益		
(1) 長期前受金	1,680,716,055	
(2) 収益化累計額	<u>△ 166,719,512</u>	
繰延収益合計		<u>1,513,996,543</u>
 負債合計		<u>2,095,539,177</u>

資 本 の 部

6 資 本 金		570,627,172
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 受贈財産評価額	10,219,823	
ロ 国庫補助金	8,780,336	
ハ 県補助金	3,426,000	
二 他会計補助金	2,131,317	
ハ その他資本剰余金	0	
資本剰余金合計		24,557,476
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 減債積立金	2,289,755	
ロ 建設改良積立金	43,505,334	
ハ 当年度未処分利益剰余金	34,741,525	
利益剰余金合計		80,536,614
剩 余 金 合 計		105,094,090
資 本 合 計		675,721,262
負 債 資 本 合 計		2,771,260,439