

令和 5 年度上半期

横瀬町下水道事業 業務状況報告書

(令和 5 年 4 月 1 日～令和 5 年 9 月 3 0 日)

下 水 道 事 業

(令和5年4月1日 ～ 令和5年9月30日)

1 事業の概況

令和5年度上半期における収益費用について、収益は128,857千円、費用は48,937千円となり、79,920千円の当期純利益となった。

また、消費税関係については、課税売上に係る仮受消費税及び地方消費税は、2,412千円で、課税仕入に係る仮払消費税及び地方消費税は、3,263千円となっている。

予算執行状況について、収益的収入及び支出は、下水道事業収益が38.3%、下水道事業費用が15.5%、資本的収入及び支出は、資本的収入が51.3%、資本的支出が20.0%の執行率であった。

(1) 特定環境保全公共下水道事業

区 分	R5上半期 (R5. 4. 1～R5. 9. 30)
処理水量	130,501 m ³
一日平均処理水量	713 m ³
有収水量	126,091 m ³

(2) 浄化槽設置管理事業

区 分	R5上半期 (R5. 4. 1～R5. 9. 30)
水洗化戸数 (管理基数)	249 戸

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(令和5年4月1日～令和5年9月30日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業収益			342,870,000 円	131,268,795 円	
	1. 営業収益		55,208,000	26,565,245	
		1. 下水道使用料	42,863,000	21,216,745	
		2. 浄化槽使用料	12,268,000	5,318,500	
		3. その他の営業収益	77,000	30,000	
	2. 営業外収益		286,422,000	104,703,550	
		1. 他会計補助金	179,510,000	102,203,000	
		2. 国庫補助金	1,800,000	0	
		3. 県補助金	5,400,000	2,500,000	
		4. 長期前受金戻入	92,135,000	0	
		5. 消費税及び地方消費税還付金	7,573,000	0	
		6. 雑収益	4,000	550	
	3. 特別利益		1,240,000	0	
		1. 過年度損益修正益	1,000	0	
		2. その他特別利益	1,239,000	0	

(うち仮受消費税及び地方消費税 2,412,295 円)

(支 出)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業費			332,413,000 円	51,568,776 円	
	1. 営業費用		309,331,000	39,379,289	
		1. 管渠費	8,973,000	1,939,720	
		2. 処理場費	97,276,000	22,868,918	
		3. 浄化槽費	23,608,000	8,074,219	
		4. 普及指導費	9,044,000	758,400	
		5. 業務費	2,830,000	923,833	
		6. 総係費	18,715,000	4,814,199	
		7. 減価償却費	145,823,000	0	
		8. 資産減耗費	3,062,000	0	
	2. 営業外費用		19,288,000	9,685,760	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	19,286,000	9,685,760	
		2. 消費税及び地方消費税	1,000	0	
		3. 雑支出	1,000	0	
	3. 特別損失		2,794,000	2,503,727	
		1. 過年度損益修正損	100,000	0	
		2. その他特別損失	2,694,000	2,503,727	
	4. 予備費		1,000,000	0	
		1. 予備費	1,000,000	0	

(うち仮払消費税及び地方消費税 2,631,888 円)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(令和5年4月1日～令和5年9月30日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 資本的収入			186,256,000 円	95,538,360 円	
	1. 企業債		72,800,000	0	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	72,800,000	0	
	2. 他会計出資金		64,000,000	64,000,000	
		1. 他会計出資金	64,000,000	64,000,000	
	3. 他会計補助金		1,925,000	0	
		1. 他会計補助金	1,925,000	0	
	4. 負担金		2,054,000	338,360	
		1. 受益者負担金	2,054,000	338,360	
	5. 国庫補助金		42,477,000	28,700,000	
		1. 国庫補助金	42,477,000	28,700,000	
	6. 県補助金		3,000,000	2,500,000	
		1. 県補助金	3,000,000	2,500,000	

(うち仮受消費税及び地方消費税 0 円)

(支 出)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 資本的支出			230,211,000 円	45,968,040 円	
	1. 建設改良費		157,181,500	10,610,421	
		1. 建設事務費	9,599,000	3,941,561	
		2. 管路建設改良費	116,386,000	3,609,100	
		3. 処理場建設改良費	8,211,500	0	
		4. 浄化槽建設改良費	22,985,000	3,059,760	
	2. 固定資産購入費		465,000	192,324	
		1. 有形固定資産購入費	465,000	192,324	
	3. 企業債償還金		70,604,000	35,165,295	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	70,604,000	35,165,295	
	6. 予備費		1,960,500	0	
		1. 予備費	1,960,500	0	

(うち仮払消費税及び地方消費税 631,540 円)

横瀬町下水道事業試算表
令和5年9月30日

借 方			勘 定 科 目 (資 産 の 部)	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
円	円	円		円	円	円
3,123,089,778	3,123,089,778		固定資産			
3,114,337,968	3,114,337,968		有形固定資産			
132,524,619	132,524,619		土地			
132,220,918	132,220,918		建物			
			建物減価償却累計額			
2,370,285,558	2,370,285,558		構築物			
			構築物減価償却累計額			
451,945,717	451,945,717		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額			
38,720	38,720		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額			
2,705,063	2,705,063		工具、器具及び備品			
			工具、器具及び備品減価償却累計額			
			リース資産			
			リース資産減価償却累計額			
24,617,373	24,617,373		建設仮勘定			
			その他有形固定資産			
			その他有形固定資産減価償却累計額			
8,751,810	8,751,810		無形固定資産			
			借地権			
			地上権			
			特許権			
8,751,810	8,751,810		施設利用権			
			ソフトウェア			
			リース資産			
			その他無形固定資産			
			投資その他資産			
			投資有価証券			
			出資金			
			長期貸付金			
			長期貸付金貸倒引当金			
			基金			
			その他投資			
			減価償却累計額			
167,746,655	489,878,440	10,480,179	流動資産	58,650,956	322,147,785	16,000
100,833,274	229,421,650	1,495,890	現金預金	57,124,615	128,588,376	
			現金			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
100,833,274	229,421,650	1,495,890	預金	57,124,615	128,588,376	
41,039,953	234,444,393	8,040,340	未収金	1,495,890	193,404,440	
7,339,953	34,202,483	8,040,340	営業未収金	1,495,890	26,862,530	
2,500,000	104,703,550		営業外未収金		102,203,550	
31,200,000	95,538,360		その他未収金		64,338,360	
			貸倒引当金		16,000	16,000
			貸倒引当金		16,000	16,000
			有価証券			
			有価証券			
			貯蔵品			
			貯蔵品			
			短期貸付金			
			一般短期貸付金			
			他会計貸付金			
			短期貸付金貸倒引当金			
			短期貸付金貸倒引当金			
			前払費用			
			前払費用			
22,610,000	22,748,969	30,451	前払金	30,451	138,969	
22,610,000	22,748,969	30,451	前払金	30,451	138,969	
3,263,428	3,263,428	913,498	その他流動資産			
3,263,428	3,263,428	913,498	仮払消費税及び地方消費税			
			保有有価証券			
			特定収入仮払消費税及び地方消費税			
			その他雑流動資産			
円	円	円	(負 債 の 部)	円	円	円
			固定負債		1,229,736,036	1,229,736,036
			企業債		1,229,736,036	1,229,736,036
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,229,736,036	1,229,736,036
			その他の企業債			
			他会計借入金			
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金			
			その他の長期借入金			
			長期リース債務			
			長期リース債務			
			引当金			
			退職給付引当金			
			修繕引当金			
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
			その他固定負債			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			その他固定負債			
	131,265,376	57,124,615	流動負債	49,585,617	204,414,829	73,149,453
			一時借入金			
			一時借入金			
			企業債		70,647,158	70,647,158
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		70,647,158	70,647,158
			その他の企業債			
			他会計借入金			
			建設改良費等の財源に充てるための長期借入金			
			その他の長期借入金			
			短期リース債務			
			短期リース債務			
	128,588,376	57,124,615	未払金	48,854,677	128,588,376	
	47,632,544	7,758,121	営業未払金	7,758,121	47,632,544	
	9,685,760	9,685,760	営業外未払金	7,713,264	9,685,760	
	71,270,072	39,680,734	その他未払金	33,383,292	71,270,072	
			未払消費税及び地方消費税			
			未払費用			
			未払費用			
			前受金			
			営業前受金			
			営業外前受金			
			その他前受金			
			前受収益			
			前受収益			
	2,677,000		引当金		2,677,000	
			退職給付引当金			
	2,082,000		賞与引当金		2,082,000	
	595,000		法定福利費引当金		595,000	
			修繕引当金			
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
			その他流動負債	730,940	2,502,295	2,502,295
			預り金			
			仮受金			
			仮受消費税及び地方消費税	730,940	2,412,295	2,412,295
			その他雑流動負債			
			繰延収益		1,768,034,708	1,768,034,708
			長期前受金		1,768,034,708	1,768,034,708
			長期前受金		1,768,034,708	1,768,034,708
			長期前受金収益化累計額			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			長期前受金収益化累計額			
			(資 本 の 部)			
			資本金		14,876,239	14,876,239
			資本金		14,876,239	14,876,239
			固有資本金		14,876,239	14,876,239
			繰入資本金			
			組入資本金			
5,922,094	5,922,094		剰余金		80,824,619	80,824,619
			資本剰余金		80,824,619	80,824,619
			受贈財産評価額			
			寄附金			
			他会計負担金			
			他会計補助金		26,968,619	26,968,619
			国庫補助金		52,800,000	52,800,000
			県補助金		1,056,000	1,056,000
			設置費負担金			
			工事負担金			
			その他資本剰余金			
5,922,094	5,922,094		利益剰余金			
			減債積立金			
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			その他積立金			
			当年度未処分利益剰余金			
5,922,094	5,922,094		当年度未処理欠損金			
3,296,758,527	3,750,155,688	67,604,794	小 計	108,236,573	3,620,034,216	3,166,637,055
円	円	円	(収 益 の 部)	円	円	円
			下水道事業収益	7,309,400	128,856,500	128,856,500
			営業収益	7,309,400	24,152,950	24,152,950
			下水道使用料	6,492,900	19,287,950	19,287,950
			浄化槽使用料	816,500	4,835,000	4,835,000
			他会計負担金			
			受託工事収益			
			その他の営業収益		30,000	30,000
			営業外収益		104,703,550	104,703,550
			受取利息及び配当金			
			他会計負担金			
			他会計補助金		102,203,000	102,203,000
			国庫補助金			
			県補助金		2,500,000	2,500,000

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			長期前受金戻入			
			消費税及び地方消費税還付金			
			雑収益		550	550
			特別利益			
			固定資産売却益			
			過年度損益修正益			
			その他特別利益			
			(費 用 の 部)			
48,936,888	49,126,161	14,938,318	下水道事業費用		189,273	
36,747,401	36,747,401	7,225,054	営業費用			
1,764,003	1,764,003	356,688	管渠費			
21,054,925	21,054,925	4,030,629	処理場費			
7,577,958	7,577,958	1,891,858	浄化槽費			
			受託工事費			
757,637	757,637	7,637	普及指導費			
839,852	839,852	156,255	業務費			
4,753,026	4,753,026	781,987	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
9,685,760	9,685,760	7,713,264	営業外費用			
9,685,760	9,685,760	7,713,264	支払利息及び企業債取扱諸費			
			消費税及び地方消費税			
			雑支出			
2,503,727	2,693,000		特別損失		189,273	
			固定資産売却損			
			減損損失			
			災害による損失			
			過年度損益修正損			
2,503,727	2,693,000		その他特別損失		189,273	
			予備費			
			予備費			
			(整 理 勘 定)			
			資本的収入		95,538,360	95,538,360
			企業債			
			建設改良費等の財源に充てるための企業債			
			その他の企業債			
			他会計出資金		64,000,000	64,000,000
			他会計出資金		64,000,000	64,000,000
			他会計借入金			
			他会計借入金			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			他会計補助金			
			他会計補助金			
			負担金		338,360	338,360
			他会計負担金			
			受益者負担金		338,360	338,360
			工事負担金			
			国庫補助金		28,700,000	28,700,000
			国庫補助金		28,700,000	28,700,000
			県補助金		2,500,000	2,500,000
			県補助金		2,500,000	2,500,000
			固定資産売却代金			
			固定資産売却代金			
			その他資本的収入			
			その他資本的収入			
45,336,500	45,336,500	33,002,861	資本的支出			
9,996,365	9,996,365	3,960,168	建設改良費			
3,933,765	3,933,765	679,168	建設事務費			
3,281,000	3,281,000	3,281,000	管路建設改良費			
			処理場建設改良費			
2,781,600	2,781,600		浄化槽建設改良費			
174,840	174,840	174,840	固定資産購入費			
174,840	174,840	174,840	有形固定資産購入費			
			無形固定資産購入費			
35,165,295	35,165,295	28,867,853	企業債償還金			
35,165,295	35,165,295	28,867,853	建設改良費等の財源に充てるための企業債			
			その他の企業債償還金			
			他会計借入金償還金			
			他会計借入金償還金			
			その他資本的支出			
			その他資本的支出			
			予備費			
			予備費			
94,273,388	94,462,661	47,941,179	小 計	7,309,400	224,584,133	224,394,860
3,391,031,915	3,844,618,349	115,545,973	合 計	115,545,973	3,844,618,349	3,391,031,915