

令和6年度上半期

# 横瀬町下水道事業 業務状況報告書

(令和6年4月1日～令和6年9月30日)

## 下 水 道 事 業

(令和6年4月1日～令和6年9月30日)

### 1 事業の概況

令和6年度上半期における収益費用について、収益は194,151千円、費用は52,396千円となり、141,755千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、2,484千円で、課税仕入に係る仮払消費税及び地方消費税は、3,780千円となっている。

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55.5%、下水道事業費用が15.7%、資本的収入及び支出は、資本的収入が16.6%、資本的支出が16.3%の執行率であった。

#### (1) 特定環境保全公共下水道事業

区 分	R6上半期 (R6.4.1～R6.9.30)
処理水量	131,799 m <sup>3</sup>
一日平均処理水量	720 m <sup>3</sup>
有収水量	127,385 m <sup>3</sup>

#### (2) 浄化槽設置管理事業

区 分	R6上半期 (R6.4.1～R6.9.30)
水洗化戸数 (管理基数)	269 戸

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

(収 入)

(令和6年4月1日～令和6年9月30日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考	
1. 下水道事業収益			353,999,000 円	196,634,615 円		
	1. 営業収益		56,662,000	27,345,965		
		1. 下水道使用料		44,082,000	21,643,105	
		2. 浄化槽使用料		11,969,000	5,678,860	
		3. その他の営業収益		611,000	24,000	
	2. 営業外収益			297,336,000	169,288,650	
		1. 他会計補助金		190,122,000	168,285,000	
		2. 国庫補助金		2,250,000	0	
		3. 県補助金		6,750,000	1,000,000	
		4. 長期前受金戻入		93,360,000	0	
		5. 消費税及び地方消費税還付金		4,850,000	3,100	
		6. 雑収益		4,000	550	
	3. 特別利益			1,000	0	
		1. 過年度損益修正益		1,000	0	
		2. その他特別利益		0	0	

(うち仮受消費税及び地方消費税 2,483,815 円)

## ( 支 出 )

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 下水道事業費			351,035,000 円	55,205,096 円	
	1. 営業費用		330,907,000	45,734,771	
		1. 管渠費	9,304,000	2,097,554	
		2. 処理場費	108,738,000	23,537,521	
		3. 浄化槽費	27,080,000	9,966,722	
		4. 普及指導費	18,918,000	3,566,863	
		5. 業務費	2,696,000	1,097,558	
		6. 総係費	13,661,000	5,468,553	
		7. 減価償却費	147,728,000	0	
		8. 資産減耗費	2,782,000	0	
	2. 営業外費用		19,028,000	9,470,325	
		1. 支払利息及び企業債取扱諸費	19,026,000	9,470,325	
		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		100,000	0	
		1. 過年度損益修正損	100,000	0	
		2. その他特別損失	0	0	
	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 2,809,553 円 )

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(令和6年4月1日～令和6年9月30日)

款	項	目	予 定 額	執 行 額	備 考
1. 資本的収入			243,557,000 円	40,326,700 円	
	1. 企業債		115,000,000	0	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債	115,000,000	0	
	2. 他会計出資金		68,500,000	0	
		1. 他会計出資金	68,500,000	0	
	3. 他会計補助金		1,217,000	0	
		1. 他会計補助金	1,217,000	0	
	4. 負担金		4,111,000	326,700	
		1. 受益者負担金	4,111,000	326,700	
	5. 国庫補助金		50,979,000	39,000,000	
		1. 国庫補助金	50,979,000	39,000,000	
	6. 県補助金		3,750,000	1,000,000	
		1. 県補助金	3,750,000	1,000,000	

(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			313,315,000 円	50,929,511 円	
	1. 建設改良費		236,068,000	14,566,249	
		1. 建設事務費	9,802,000	3,978,749	
		2. 管路建設改良費	165,556,000	5,643,000	
		3. 処理場建設改良費	23,320,000	0	
	4. 浄化槽建設改良費		37,390,000	4,944,500	
	2. 固定資産購入費		1,200,000	0	
		1. 有形固定資産購入費	1,200,000	0	
	3. 企業債償還金		73,047,000	36,363,262	
		1. 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金	73,047,000	36,363,262	
4. 予備費		3,000,000	0		
	1. 予備費	3,000,000	0		

( うち仮払消費税及び地方消費税 970,470 円 )

横瀬町下水道事業試算表  
令和6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	
3,237,622,989	3,237,622,989		固定資産	144,681,449	144,681,449	
3,229,159,987	3,229,159,987		有形固定資産	144,681,449	144,681,449	
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	5,781,422	5,781,422	
2,458,623,097	2,458,623,097		構築物			
			構築物減価償却累計額	65,196,481	65,196,481	
462,362,920	462,362,920		機械及び装置			
			機械及び装置減価償却累計額	73,063,570	73,063,570	
38,720	38,720		車両運搬具			
			車両運搬具減価償却累計額	17,424	17,424	
2,879,903	2,879,903		工具、器具及び備品			
			工具、器具及び備品減価償却累計額	622,552	622,552	
			リース資産			
			リース資産減価償却累計額			
40,509,810	40,509,810		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			
8,463,002	8,463,002		無形固定資産			
			借地権			
			地上権			
			特許権			
8,463,002	8,463,002		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			
221,639,619	671,564,631	26,382,220	流動資産	79,789,982	449,948,012	
					23,000	

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
121,050,958	288,980,671	1,533,455	現金預金	78,235,174	167,929,713	
			現金			
121,050,958	288,980,671	1,533,455	預金	78,235,174	167,929,713	
48,488,638	330,378,263	8,273,780	未収金	1,533,455	281,889,625	
7,488,638	35,208,583	8,273,780	営業未収金	1,533,455	27,719,945	
1,000,000	254,842,980		営業外未収金		253,842,980	
40,000,000	40,326,700		その他未収金		326,700	
			貸倒引当金		23,000	23,000
			貸倒引当金		23,000	23,000
			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			
48,320,000	48,425,674	15,281,353	前払金	21,353	105,674	
48,320,000	48,425,674	15,281,353	前払金	21,353	105,674	
3,780,023	3,780,023	1,293,632	その他流動資産			
3,780,023	3,780,023	1,293,632	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		1,217,790,218	1,217,790,218
			企業債		1,217,790,218	1,217,790,218
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		1,217,790,218	1,217,790,218
			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			



借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			特別修繕引当金			
			その他引当金			
			その他固定負債			
			その他固定負債			
	170,537,713	78,235,174	流動負債	70,505,609	246,157,346	75,619,633
			一時借入金			
			一時借入金			
			企業債		73,045,818	73,045,818
			建設改良費等の財源に充てるための企業債		73,045,818	73,045,818
			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			
	167,929,713	78,235,174	未払金	69,755,629	167,929,713	
	55,838,351	8,458,708	営業未払金	8,458,708	55,838,351	
	9,470,325	9,470,325	営業外未払金	7,424,938	9,470,325	
	102,621,037	60,306,141	その他未払金	53,871,983	102,621,037	
			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			
	2,608,000		引当金		2,608,000	
			退職給付引当金			
	2,190,000		賞与引当金		2,190,000	
	418,000		法定福利費引当金		418,000	
			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	749,980	2,573,815	2,573,815
			預り金			
			仮受金			
			仮受消費税及び地方消費税	749,980	2,483,815	2,483,815
			その他雑流動負債			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
90,049,985	90,049,985		繰延収益		1,800,265,960	1,800,265,960
			長期前受金		1,800,265,960	1,800,265,960
			長期前受金		1,800,265,960	1,800,265,960
90,049,985	90,049,985		長期前受金収益化累計額			
90,049,985	90,049,985		長期前受金収益化累計額			
			( 資 本 の 部 )			
			資本金		78,876,239	78,876,239
			資本金		78,876,239	78,876,239
			固有資本金		14,876,239	14,876,239
			繰入資本金		64,000,000	64,000,000
			組入資本金			
	10,000,000	10,000,000	剰余金	10,000,000	109,933,178	99,933,178
			資本剰余金		82,509,619	82,509,619
			受贈財産評価額			
			寄附金			
			他会計負担金			
			他会計補助金		28,653,619	28,653,619
			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			
	10,000,000	10,000,000	利益剰余金	10,000,000	27,423,559	17,423,559
			減債積立金	10,000,000	10,000,000	10,000,000
			利益積立金			
			建設改良積立金			
			その他積立金			
	10,000,000	10,000,000	当年度未処分利益剰余金		17,423,559	7,423,559
			当年度未処理欠損金			
3,549,312,593	4,179,775,318	114,617,394	小 計	160,295,591	4,047,652,402	3,417,189,677
円	円	円	( 収 益 の 部 )	円	円	円
	80,446,000		下水道事業収益	7,523,800	274,596,800	194,150,800
			営業収益	7,523,800	24,862,150	24,862,150
			下水道使用料	6,626,000	19,675,550	19,675,550
			浄化槽使用料	873,800	5,162,600	5,162,600
			他会計負担金			
			受託工事収益			
			その他の営業収益	24,000	24,000	24,000
	80,446,000		営業外収益		249,734,650	169,288,650

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			受取利息及び配当金			
			他会計負担金			
	80,446,000		他会計補助金		248,731,000	168,285,000
			国庫補助金			
			県補助金		1,000,000	1,000,000
			長期前受金戻入			
			消費税及び地方消費税還付金		3,100	3,100
			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 )			
52,395,543	52,395,543	15,341,037	下水道事業費用			
42,925,218	42,925,218	7,916,099	営業費用			
1,907,481	1,907,481	360,342	管渠費			
21,668,962	21,668,962	4,186,008	処理場費			
9,421,532	9,421,532	1,868,436	浄化槽費			
			受託工事費			
3,565,777	3,565,777	504,010	普及指導費			
997,782	997,782	199,273	業務費			
5,363,684	5,363,684	798,030	総係費			
			減価償却費			
			資産減耗費			
			その他営業費用			
9,470,325	9,470,325	7,424,938	営業外費用			
9,470,325	9,470,325	7,424,938	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			
			特別損失			
			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			
			その他特別損失			
			予備費			
			予備費			
			( 整 理 勘 定 )			
			資本的収入		40,326,700	40,326,700
			企業債			

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
残 高	累 計	当 月		当 月	累 計	残 高
			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			
			他会計出資金			
			他会計借入金			
			他会計借入金			
			他会計補助金			
			他会計補助金			
			負担金		326,700	326,700
			他会計負担金			
			受益者負担金		326,700	326,700
			工事負担金			
			国庫補助金		39,000,000	39,000,000
			国庫補助金		39,000,000	39,000,000
			県補助金		1,000,000	1,000,000
			県補助金		1,000,000	1,000,000
			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			
49,959,041	49,959,041	37,860,960	資本的支出			
13,595,779	13,595,779	7,931,856	建設改良費			
3,970,779	3,970,779	680,856	建設事務費			
5,130,000	5,130,000	4,968,000	管路建設改良費			
			処理場建設改良費			
4,495,000	4,495,000	2,283,000	浄化槽建設改良費			
			固定資産購入費			
			有形固定資産購入費			
			無形固定資産購入費			
36,363,262	36,363,262	29,929,104	企業債償還金			
36,363,262	36,363,262	29,929,104	建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金			
			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			
102,354,584	182,800,584	53,201,997	小 計	7,523,800	314,923,500	234,477,500
3,651,667,177	4,362,575,902	167,819,391	合 計	167,819,391	4,362,575,902	3,651,667,177