

令和6年度 士幌町下水道事業会計決算報告書

(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	230,369,000	720,000	0	231,089,000	222,053,304	△ 9,035,696	
第1項 営業収益	60,722,000	0	0	60,722,000	66,169,040	5,447,040	(うち、仮受消費税及び地方消費税 5,529,640 円)
第2項 営業外収益	169,647,000	720,000	0	170,367,000	155,884,264	△ 14,482,736	(うち、仮受消費税及び地方消費税 0 円)
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	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	252,787,000	649,000	0	0	0	253,436,000	0	253,436,000	238,132,582	0	15,303,418	
第1項 営業費用	243,062,000	649,000	0	△ 135,529	0	243,575,471	0	243,575,471	231,468,103	0	12,107,368	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,761,201 円)
第2項 営業外費用	5,960,000	0	0	0	0	5,960,000	0	5,960,000	2,863,950	0	3,096,050	(うち、仮払消費税及び地方消費税 0 円)
第3項 特別損失	3,665,000	0	0	135,529	0	3,800,529	0	3,800,529	3,800,529	0	0	
第4項 予 備 費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	

(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	5,500,000	0	5,500,000	0	0	5,500,000	290,000	△ 5,210,000	
第1項 他 会 計 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第2項 他 会 計 出 資 金	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	290,000	△ 2,710,000	
第3項 国 庫 補 助 金	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 負 担 金 等	2,500,000	0	2,500,000	0	0	2,500,000	0	△ 2,500,000	

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	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	51,621,000	0	0	51,621,000	0	0	51,621,000	45,741,750	0	0	0	5,879,250	
第1項 建 設 改 良 費	6,175,000	0	0	6,175,000	0	0	6,175,000	296,560	0	0	0	5,878,440	(うち、仮払消費税及び地方消費税 26,960 円)
第2項 企業債元金償還金	45,446,000	0	0	45,446,000	0	0	45,446,000	45,445,190	0	0	0	810	
第3項 国庫補助金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 予 備 費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額45,451,750円は、引継金21,571,184円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,960円、当年度分損益勘定留保資金23,853,606円で補てんした。

令和 6 年度 土幌町下水道事業会計損益計算書
(令和 6 年 4 月 1 日から令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

単位：円

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	55,296,400		
	(2) その他の営業収益	0		
	(3) 他会計負担金	5,343,000	60,639,400	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	16,437,700		
	(2) 処理場費	35,562,354		
	(3) 浄化槽費	9,075,495		
	(4) 業務費	2,375,500		
	(5) 総係費	9,803,719		
	(6) 減価償却費	151,452,134		
	(7) 資産減耗費	0	224,706,902	
	営業損失			164,067,502
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	16,580		
	(2) 他会計補助金	66,232,000		
	(3) 長期前受金戻入	83,012,429		
	(4) 雑収益	0		
	(5) 国庫補助金	6,380,000	155,641,009	

4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	2,863,950		
(2)	雑支出	1,015,266	3,879,216	151,761,793
	経常損失			12,305,709
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	0		
(2)	過年度損益修正益	0		
(3)	固定資産売却益	0	0	
6	特別損失			
(1)	その他特別損失	3,674,689		
(2)	減損損失	0		
(3)	過年度損益修正損	125,840	3,800,529	3,800,529
	当年度純損失			16,106,238
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処理欠損金			16,106,238

令和6年度 士幌町下水道事業会計欠損金計算書

(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
		利 益 剰 余 金					
		減 債 積立金	利 益 積立金	建設改良 積立金	当年度末処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	502, 415, 191	0	0	0	0	0	502, 415, 191
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	502, 415, 191	0	0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	502, 415, 191
当年度変動額	290, 000	0	0	0	△ 16, 106, 238	△ 16, 106, 238	△ 15, 816, 238
当年度純利益					△ 16, 106, 238	△ 16, 106, 238	△ 16, 106, 238
資本金への繰入れ (出資金の受入れ)	290, 000	0	0	0	0	0	290, 000
当年度末残高	502, 705, 191	0	0	0	(当年度末処分利益剰余金) △ 16, 106, 238	△ 16, 106, 238	486, 598, 953

令和 6 年度士幌町下水道事業会計欠損金処理計算書

(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	502,705,191	0	△ 16,106,238
議会の議決による処分額	0	0	0
条例第2条による処分額	0	0	0
処分後残高	502,705,191	0	(繰越利益剰余金) △ 16,106,238

令和 6 年度 土幌町下水道事業会計貸借対照表
(令和 7 年 3 月 3 1 日)

(単位：円)

資産の部			
1	固定資産		
	(1) 有形固定資産		
	イ 土地	3, 895, 104	
	ロ 建物	792, 445, 335	
	建物減価償却累計額	△ 337, 348, 512	455, 096, 823
	ハ 構築物	3, 360, 348, 964	
	構築物減価償却累計額	△ 2, 117, 361, 696	1, 242, 987, 268
	ニ 機械及び装置	1, 550, 581, 372	
	機械及び装置減価償却累計額	△ 532, 472, 438	1, 018, 108, 934
	ホ 工具・器具及び備品	6, 954, 343	
	工具・器具及び備品減価償却累計額	△ 6, 210, 270	744, 073
	有形固定資産合計		2, 720, 832, 202
	(2) 無形固定資産		
	無形固定資産合計		0
	(3) 投資その他資産		
	投資その他資産合計		0
	固定資産合計		<u>2, 720, 832, 202</u>
2	流動資産		
	(1) 現金預金	36, 808, 812	
	(2) 未収金	7, 543, 731	
	(3) 貸倒引当金	△ 30, 000	
	流動資産合計		44, 322, 543
	資産合計		<u><u>2, 765, 154, 745</u></u>

負債の部

3	固定負債		
(1)	企業債	719,256,579	
	固定負債合計		719,256,579
4	流動負債		
(1)	企業債	46,922,881	
(2)	未払金	9,290,346	
(3)	引当金	423,000	
	流動負債合計		56,636,227
5	繰延収益		
(1)	長期前受金	3,026,869,059	
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 1,524,206,073	
	繰延収益合計		1,502,662,986
	負債合計		2,278,555,792

		資本の部		
6	資本金			
	(1) 固有資本金			
	イ 固有資本金	502, 415, 191		
	固有資本金合計		502, 415, 191	
	(2) 繰入資本金			
	イ 繰入資本金	290, 000		
	繰入資本金合計		290, 000	
	資本金合計			502, 705, 191
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	資本剰余金合計		0	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	△ 16, 106, 238		
	利益剰余金合計		△ 16, 106, 238	
	剰余金合計			△ 16, 106, 238
	資本合計			486, 598, 953
	負債資本合計			2, 765, 154, 745

令和6年度 士幌町下水道事業会計収益費用明細書

(収 益)

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益				216,280,409	
	営 業 収 益			60,639,400	
		下 水 道 使 用 料		55,296,400	
			下 水 道 使 用 料	55,296,400	
		他 会 計 負 担 金		5,343,000	
			雨 水 処 理 負 担 金	5,343,000	
	営 業 外 収 益			155,641,009	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		16,580	
			預 金 利 息	16,580	
		他 会 計 補 助 金		66,232,000	
			他 会 計 補 助 金	66,232,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		83,012,429	
			長 期 前 受 金 戻 入	83,012,429	
		国 庫 補 助 金		6,380,000	
			国 庫 補 助 金	6,380,000	
	特 別 利 益			0	

(費 用)

(税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用				232,386,647	
	営 業 費 用			224,706,902	
		管 渠 費		16,437,700	
			委 託 料	16,437,700	
		処 理 場 費		35,562,354	
			光 熱 水 費	6,493,039	
			通 信 運 搬 費	1,557,448	
			委 託 料	26,962,900	
			賃 借 料	250,282	
			保 険 料	298,685	
		浄 化 槽 費		9,075,495	
			備 消 品 費	107,500	

			光熱水費	2,288,048	
			通信運搬費	1,069,230	
			委託料	2,549,200	
			手数料	79,460	
			修繕費	2,950,000	
			負担金	20,000	
			保険料	12,057	
		業務費		2,375,500	
			修繕費	2,375,500	
		総係費		9,803,719	
			給料	2,733,600	
			手当	1,298,092	
			賞与引当金繰入額	355,000	
			法定福利費	704,303	
			旅費	237,523	
			備用品費	72,510	
			印刷製本費	182,000	
			委託料	3,810,970	
			手数料	232,001	
			負担金	79,720	
			貸倒引当金繰入額	30,000	
			法定福利費繰入額	68,000	
		減価償却費		151,452,134	
			減価償却費	151,452,134	
	営業外費用			3,879,216	
		支払利息及び企業債取扱諸費		2,863,950	
			企業債利息	2,863,950	
		雑支出		1,015,266	
			雑支出	1,015,266	
	特別損失			3,800,529	
		その他特別損失		3,674,689	
			その他特別損失	3,674,689	
		過年度損益修正損		125,840	
			過年度損益修正損	125,840	
	予備費			0	

令和6年度 士幌町下水道事業会計資本の収支明細書

(収 入)

(税込み 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 の 収 入				290,000	
	他 会 計 出 資 金			290,000	
		他 会 計 出 資 金		290,000	
			他 会 計 出 資 金	290,000	
	負 担 金 等			0	

(支 出)

(税込み 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資 本 の 支 出				45,741,750	
	建 設 改 良 費			296,560	
		建 設 改 良 費		296,560	
			工 事 請 負 費	296,560	
	企 業 債 元 金 償 還 金			45,445,190	
		企 業 債 元 金 償 還 金		45,445,190	
			建 設 企 業 債 元 金 償 還 金	45,445,190	
	予 備 費			0	

固定資産明細書

有形固定資産明細書

(単位 : 円)

資産の種類	年度当初の 現在高	年度増加額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末 償却未済額
				前年度末累計	当年度償却額	当年度減少額	当年度末累計	
土 地	3, 895, 104	0	3, 895, 104	0	0	0	0	3, 895, 104
建 物	792, 445, 335	0	792, 445, 335	317, 169, 888	20, 178, 624	0	337, 348, 512	455, 096, 823
構 築 物	3, 360, 079, 364	269, 600	3, 360, 348, 964	2, 054, 898, 852	62, 462, 844	0	2, 117, 361, 696	1, 242, 987, 268
機械及び装置	1, 550, 581, 372	0	1, 550, 581, 372	463, 813, 158	68, 659, 280	0	532, 472, 438	1, 018, 108, 934
工具・器具及 び 備 品	6, 954, 343	0	6, 954, 343	6, 058, 884	151, 386	0	6, 210, 270	744, 073
計	5, 713, 955, 518	269, 600	5, 714, 225, 118	2, 841, 940, 782	151, 452, 134	0	2, 993, 392, 916	2, 720, 832, 202

企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
下水道事業債	H30. 5. 24	34,000,000	1,157,083	5,728,063	28,271,937	0.50	R30. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
下水道事業債	R1. 5. 27	169,000,000	5,784,693	23,000,722	145,999,278	0.40	R31. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
下水道事業債	R2. 5. 28	180,000,000	6,208,908	18,571,025	161,428,975	0.30	R32. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
下水道事業債	R3. 3. 25	142,700,000	4,784,132	9,544,433	133,155,567	0.50	R33. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
下水道事業債	R3. 5. 27	240,000,000	18,277,424	36,518,347	203,481,653	0.20	R18. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
下水道事業債	R4. 5. 12	30,000,000	2,686,578	2,686,578	27,313,422	0.30	R17. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
下水道事業債	R5. 5. 30	53,000,000	4,296,372	4,296,372	48,703,628	0.50	R18. 3. 20	士幌終末処理場更新事業
公営企業会計適用債	R3. 5. 21	5,000,000	625,000	1,250,000	3,750,000	0.60	R13. 3. 31	公営企業会計適用事業
公営企業会計適用債	R4. 5. 27	5,000,000	625,000	625,000	4,375,000	0.70	R14. 3. 31	公営企業会計適用事業
公営企業会計適用債	R5. 5. 26	4,000,000	1,000,000	1,000,000	3,000,000	0.70	R10. 3. 31	公営企業会計適用事業
公営企業会計適用債	R6. 3. 22	6,700,000	0	0	6,700,000	0.95	R12. 3. 31	公営企業会計適用事業
合計		869,400,000	45,445,190	103,220,540	766,179,460			