

## 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				合 計	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							合 計	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 					
第1款 下水道事業費用	252,787,000	649,000	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	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	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	継続費遅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			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	継続費遅次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費遅次繰越額	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
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の収支調整額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 士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31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	<u>5,343,000</u>		60,639,400
2 営業費用			
(1) 管渠費	16,437,700		
(2) 処理場費	35,562,354		
(3) 净化槽費	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		<u>224,706,902</u>
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) 雜収益	0		
(5) 国庫補助金	<u>6,380,000</u>		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) 雜支出	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	資本合計	剩 余 金				
		利 益 剩 余 金				
		減 債 積立金	利 益 積立金	建設改良 積立金	当年度未処分 利益剩余金	利益剩余金 合計
前年度未残高	502,415,191	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	502,415,191	0	0	0	(繰越利益剩余金) 0	0
当年度変動額	290,000	0	0	0	△ 16,106,238	△ 16,106,238
当年度純利益					△ 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
当年度末残高	502,705,191	0	0	0	(当年度未処分利益剩余金) △ 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 士幌町下水道事業会計貸借対照表  
(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		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
二 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

2,720,832,202

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

2,765,154,745

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

固定負債合計

719, 256, 579

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

固有資本金合計

502,415,191

502,415,191

(2) 繰入資本金

イ 繰入資本金

繰入資本金合計

290,000

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

△ 16,106,238

利益剰余金合計

△ 16,106,238

剰余金合計

486,598,953

資本合計

2,765,154,745

負債資本合計

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 險 料	12, 057
	業 務 費		2, 375, 500
		修 繕 費	2, 375, 500
	總 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 消 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
	營 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
	雜 支 出		1, 015, 266
		雜 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的収支明細書

(収入)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				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)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				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	土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	土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	土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	土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	土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	土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	土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			