

# 令和5年度 業務状況説明書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 5年 9月 30日

令和5年11月  
川棚町下水道事業

## 1 事業の概要

### (1) 処理状況

汚水処理量 (m <sup>3</sup> )	1日平均処理量 (m <sup>3</sup> )	有収水量 (m <sup>3</sup> )	1日平均有収水量 (m <sup>3</sup> )	有収率 (%)
446,593	2,440	395,241	2,160	88.50

今年度前期の汚水処理量は、446,593m<sup>3</sup>で、1日平均処理量は、2,440m<sup>3</sup>となっています。

有収水量は、395,241m<sup>3</sup>で、1日平均水量は2,160m<sup>3</sup>となっており、有収率は、88.50%となっています。内訳については別表1のとおりです。

### (2) 工事概要

今期における工事の概要については別表2のとおりです。

## 2 経理の状況

### (1) 収益的収入及び支出

今期の営業収益は87,027,350円、営業外収益は129,735,338円であり、合計216,762,688円となっています。

収入の主軸である下水道使用料は、予算額134,095,000円に対し、収入額は67,024,050円で、49.98%となっています。

今期の営業費用は59,917,180円、営業外費用は18,135,875円で、合計78,053,055円となっています。

### (2) 資本的収入及び支出

今期の資本的収入は154,983,700円であり、支出は145,346,997円となっています。

内訳については別表3のとおりです。

### (3) 当期純損益

今期の財務諸表は、付属資料1及び付属資料2のとおりであり、当期純利益は、137,458,992円となっています。

別表1:下水道使用水量及び使用料金比較表

(単位: m<sup>3</sup>、千円)

区分	期 別	令和4年度		令和5年度		増 減	
		水 量	料 金	水 量	料 金	水 量	料 金
一 般	4月～9月	342,029	55,201	334,114	54,027	△ 7,915	△ 1,174
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	342,029	55,201	334,114	54,027	△ 7,915	△ 1,174
事 業 所	4月～9月	26,777	5,329	27,550	5,477	773	148
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	26,777	5,329	27,550	5,477	773	148
学 校	4月～9月	4,296	908	4,422	937	126	29
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	4,296	908	4,422	937	126	29
官 公 署	4月～9月	27,705	6,276	28,331	6,424	626	148
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	27,705	6,276	28,331	6,424	626	148
下 水 の み	4月～9月	829	160	824	159	△ 5	△ 1
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	829	160	824	159	△ 5	△ 1
合 計	4月～9月	401,636	67,874	395,241	67,024	△ 6,395	△ 850
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	401,636	67,874	395,241	67,024	△ 6,395	△ 850

別表2:工事の概要

(1) 保存工事の概要

番号	工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
1		該当なし			

(2) 建設改良工事の概要

番号	工事名	工事内容	工事費	着工年月日	竣工年月日
1	川棚町下水道川棚浄化センターの建設工事	管理施設 建築工事 一式(補助) 監視制御施設 電気設備工事 一式(補助) 汚泥処理施設その他 建築工事 一式(補助)	79,000,000円	R5.5.23	施工中
2	小串・白石・下百津地区 取付管設置工事	取付管(VUφ100mm) 3箇所(総延長14.6m)(単独)	2,139,500円	R5.7.14	R5.10.6
3	白石地区汚水枝線延長工事	工事長 L=45.6m(単独) 管渠延長(リブPφ150mm) 43.8m(単独) 塩ビ製小型マンホール 3箇所(単独) 取付管(VUφ100mm) 2箇所(6.8m)(単独)	4,763,000円	R5.6.15	R5.9.14
4	惣津地区汚水枝線(その 10)開削工事	工事長 209.3m(補助 123.0m、単独 86.3m) 管きよ延長(リブPφ150mm) 200.4m(補助 118.3m、単独 82.1m) 塩ビ製小型マンホール 17箇所(補助 9箇所、単独 8箇所) 取付管(VUφ100mm) 13箇所(29.3m)(補助 6箇所(12.3m)、単独 7箇所(17.0m)) 側溝(300A・クレーチング蓋) 3.0m(単独3.0m)	19,250,000円	R5.9.6	施工中
5	川棚浄化センターNo.2-1 曝気機外長寿命化工事	No.2-1曝気機駆動装置 No.2最終沈殿池減速機 機械設備交換 一式(単独)	27,500,000円	R5.9.6	施工中
6	小串地区取付管設置工事	取付管(VUφ100mm) 1箇所(延長3.3m)(単独)	220,000円	R5.8.8	施工中

別表3:経理の状況(令和5年9月30日現在:消費税込み)

## 【収益的収入】

(単位:円)

区 分	予 算 額					予算到達額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減額・ 予備費支出額	繰越額	合 計		
第1款 下水道事業収益	439,594,000	0	0	0	439,594,000	216,762,688	49.31%
第1項 営業収益	154,264,000	0	0	0	154,264,000	87,027,350	56.41%
第2項 営業外収益	285,330,000	0	0	0	285,330,000	129,735,338	45.47%
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	0	0.00%

## 【収益的支出】

(単位:円)

区 分	予 算 額					予算到達額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減額・ 予備費支出額	繰越額	合 計		
第1款 下水道事業費用	439,594,000	0	0	22,638,000	462,232,000	78,053,055	16.89%
第1項 営業費用	396,632,000	0	0	22,638,000	419,270,000	59,917,180	14.29%
第2項 営業外費用	41,962,000	0	0	0	41,962,000	18,135,875	43.22%
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0.00%
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0.00%

## 【資本的収入】

(単位:円)

区 分	予 算 額					予算到達額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減額・ 予備費支出額	繰越額	合 計		
第1款 資本的収入	344,059,000	0	0	15,898,050	359,957,050	154,983,700	43.06%
第1項 企業債	73,500,000	0	0	8,600,000	82,100,000	0	0.00%
第2項 補助金	91,000,000	0	0	7,298,050	98,298,050	0	0.00%
第3項 負担金	4,692,000	0	0	0	4,692,000	4,983,700	106.22%
第4項 出資金	174,867,000	0	0	0	174,867,000	150,000,000	85.78%

## 【資本的支出】

(単位:円)

区 分	予 算 額					予算到達額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減額・ 予備費支出額	繰越額	合 計		
第1款 資本的支出	495,790,000	5,500,000	0	25,360,000	526,650,000	145,346,997	27.60%
第1項 建設改良費	212,585,000	5,500,000	0	25,360,000	243,445,000	20,170,603	8.29%
第2項 企業債償還金	282,205,000	0	0	0	282,205,000	125,176,394	44.36%
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0.00%

付属資料1

令和5年度川棚町下水道事業損益計算書（消費税抜）

（令和5年4月1日から令和5年9月30日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
（1）下水道使用料	60,977,650		
（2）受託工事収益	0		
（3）他会計負担金	19,846,000		
（4）その他の営業収益	157,300	80,980,950	
2 営業費用			
（1）管渠費	3,993,510		
（2）ポンプ場費	171,732		
（3）処理場費	43,441,739		
（4）総係費	7,514,440		
（5）減価償却費	0		
（6）資産減耗費	0		
（7）その他営業費用	0	55,121,421	
営業利益（△の場合は営業損失）			25,859,529
3 営業外収益			
（1）受取利息	1,338		
（2）他会計補助金	0		
（3）他会計負担金	129,734,000		
（4）長期前受金戻入	0		
（5）雑収益	0	129,735,338	
4 営業外費用			
（1）支払利息及び 企業債取扱い諸費	18,135,875		
（2）雑支出	0	18,135,875	111,599,463
経常利益（△の場合は経常損失）			137,458,992
5 特別利益			
（1）固定資産売却益	0		
（2）過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
（1）過年度損益修正損	0		
（2）その他特別損失	0	0	0
当年度純利益（△の場合は当年度純損失）			137,458,992
前年度繰越利益剰余金（△の場合は前年度繰越欠損金）			△ 3,191,241
当年度未処分利益剰余金（△の場合は当年度未処理欠損金）			134,267,751

付属資料2

令和5年度川棚町下水道事業貸借対照表（消費税抜）

（令和5年9月30日）

（単位：円）

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 378,601,540

ロ 建 物 371,984,416

減価償却累計額 56,428,662 315,555,754

ハ 構 築 物 8,147,587,323

減価償却累計額 1,072,032,478 7,075,554,845

ニ 機 械 及 び 装 置 573,655,877

減価償却累計額 335,316,594 238,339,283

ホ 車 両 及 び 運 搬 具 53,285

減価償却累計額 50,620 2,665

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 681,033

減価償却累計額 646,977 34,056

ト 有 形 リ ー ス 資 産 0

減価償却累計額 0 0

チ その他有形固定資産 0

減価償却累計額 0 0

リ 建 設 仮 勘 定 182,096,593

有 形 固 定 資 産 合 計 8,190,184,736

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 電 話 加 入 権 72,000

ロ ソ フ ト ウ ェ ア 0

無 形 固 定 資 産 合 計 72,000

固 定 資 産 合 計 8,190,256,736

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 243,798,107

(2) 未 収 金 16,964,320

未収金貸倒引当金 △ 890 16,963,430

(3) 貯 蔵 品 0

(4) 短 期 貸 付 金 0

短期貸付金貸倒引当金 0 0

(5) 前 払 金 13,200,000

(6) 仮 払 金 5,729,303

流 動 資 産 合 計 279,690,840

資 産 合 計 8,469,947,576

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債	2,207,030,041		
(2)	他会計借入金	0		
(3)	長期リース債務	0		
(4)	引当金			
	イ退職給付引当金	0		
	ロその他引当金	0	0	
	固定負債合計			2,207,030,041
4	流動負債			
(1)	一時借入金	0		
(2)	企業債	157,027,631		
(3)	他会計借入金	0		
(4)	短期リース債務	0		
(5)	未払金	0		
(6)	前受金	0		
(7)	引当金			
	イ退職給付引当金	0		
	ロ賞与引当金	0		
	ハ修繕引当金	0		
	ニ特別修繕引当金	0		
	ホその他引当金	0	0	
(8)	預り金		0	
(9)	仮受金	6,046,400		
	流動負債合計			163,074,031
5	繰延収益			
(1)	長期前受金	3,867,748,142		
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 637,391,856		
	繰延収益合計			3,230,356,286
	負債合計			5,600,460,358

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ固有資本金	1,525,297,997		
	ロ繰入資本金	1,019,934,000		
	ハ組入資本金	0	2,545,231,997	
	資本金合計			2,545,231,997
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ受贈財産評価額	4,861,000		
	ロ国庫補助金	185,126,470		
	ハ工事負担金	0		
	資本剰余金合計		189,987,470	
(2)	利益剰余金			
	イ減債積立金	0		
	ロ建設改良積立金	0		
	ハ当年度未処分利益剰余金	134,267,751		
	(△の場合は当年度未処理欠損金)			
	利益剰余金合計		134,267,751	
	剰余金合計			324,255,221
	資本合計			2,869,487,218
	負債資本合計			8,469,947,576



### 3 令和4年度決算の状況

#### (1) 決算認定について

令和4年度決算については、監査委員の審査を経た上で、令和5年9月議会で審議され、9月26日開催の本会議において、別添の決算書のとおり認定されました。

#### (2) 決算額について

##### 収益的収入及び支出

##### ①下水道事業収益

下水道事業収益全体では、予算額451,021,000円に対し、決算額443,214,753円となっており、達成率は98.27%となっています。

##### ②下水道事業費用

下水道事業費用全体では、予算額451,398,000円に対し、決算額415,305,718円となっており、執行率は92.00%となっています。

また、22,638,000円の繰越額が生じており、不用額は13,454,282円となっています。

##### 資本的収入及び支出

##### ①資本的収入

資本的収入全体では、予算額252,191,000円に対し、決算額237,033,350円となっており、達成率は93.99%となっています。

##### ②資本的支出

資本的支出全体では、予算額423,350,000円に対し、決算額393,703,329円となっており、執行率は93.00%となっています。

また、25,360,000円の繰越額が生じており、不用額は4,286,671円となっています。

なお、資本的収入額が資本的支出に対して不足する額156,669,979円は、過年度分損益勘定留保資金繰越額94,699,056円、当年度分消費税資本的収支調整額7,493,189円及び当年度分損益勘定留保資金54,477,734円で補填しています。

#### (3) 損益計算について

令和4年度の決算における損益の状況は、決算書の損益計算書に記載のとおりです。

営業損失が227,375,623円、営業外利益が251,477,591円となっており、経常利益は、24,101,968円となっています。

特別利益と特別損失は発生していませんので、経常利益の24,101,968円がそのまま純利益となっています。

前年度繰越欠損金27,293,209円を合わせた令和4年度の未処理欠損金は3,191,241円となっています。

#### (4) 資産・負債及び資本について

令和5年3月31日現在の資産・負債及び資本は、決算書の貸借対照表に記載のとおりです。

資産合計は8,313,118,485円となっており、負債合計5,731,090,259円と資本合計2,582,028,226円を合わせた額と整合しています。

なお、未収金の内訳は付属資料3、未払金の内訳は付属資料4のとおりとなっています。

令和4年度決算における未収金の内訳

3月31日現在

未収金総額 (①～⑤の計)

14,017,370

1. 営業収益の未収金内訳

(イ) 下水道使用料

13,931,370

平成19年度

41,700

平成20年度

87,980

平成21年度

144,460

平成22年度

114,910

平成23年度

91,650

平成24年度

61,230

平成25年度

51,050

平成26年度

46,610

平成27年度

50,380

平成28年度

94,810

平成29年度

110,470

平成30年度

147,100

令和元年度

270,240

令和2年度

256,810

令和3年度

318,540

【過年度分計】

1,887,940 ①

令和4年度

12,043,430 ②

4月～2月分

1,612,020

3月分

10,431,410

(ロ) 受益者負担金

86,000 ③

令和3年度

30,000

【過年度分計】

30,000

令和4年度

56,000

2. 営業外未収金の内訳

(ハ) 雑入

0 ④

(ニ) 消費税還付金

0 ⑤

付属資料4

令和4年度における未払金の内訳（税込）

目	節	件数	未払金額（円）	備 考
管 渠 費	備 消 品 費	2	19,602	アワーメーター 外
	委 託 料	2	792,000	川棚浄化センター運転管理等業務 外
	賃 借 料	1	207,348	管路台帳システムリース料
	動 力 費	1	231,757	マンホールポンプ電気料
	小 計	6	1,250,707	
ポ ン プ 場 費	光 熱 水 費	1	990	下組ポンプ場水道料
	動 力 費	1	42,552	下組ポンプ場電気料
	小 計	2	43,542	
処 理 場 費	光 熱 水 費	3	9,929	浄化センター水道料・ガス料
	通 信 運 搬 費	1	5,096	浄化センター電話料
	委 託 料	5	7,191,393	浄化センター維持管理業務・水質検査業務 外
	使 用 料	1	3,652	電子マニフェスト使用料
	動 力 費	2	2,276,504	浄化センター電気料
	材 料 費	1	343,068	12%次亜塩素酸ソーダローリー等
	小 計	13	9,829,642	
総 係 費	手 当 等	1	9,140	時間外勤務手当
	備 消 品 費	1	1,005	プラファスナー
	通 信 運 搬 費	1	20,000	後納郵便料
	手 数 料	2	199,678	口座振替手数料
	委 託 料	3	568,370	システム保守業務
	小 計	8	798,193	
営 業 未 払 金	合 計	29	11,922,084	
雑 支 出	消 費 税	1	1,292,400	
	小 計	1	1,292,400	
営 業 外 未 払 金	合 計	1	1,292,400	
下 水 道 建 設 改 良 費	委 託 料	1	167,200	システム保守業務
	手 当 等	1	212,863	時間外勤務手当
	小 計	2	380,063	
そ の 他 未 払 金	合 計	2	380,063	
総 合 計	計	32	13,594,547	