

令和5年度 上半期

業務状況説明書

庄内町下水道事業会計

目 次

1	概 況	.....	1
2	工 事	.....	2
3	業 務	.....	3
4	会 計	.....	7
5	損益計算書	.....	9
6	剰余金計算書	.....	10
7	貸借対照表	.....	11
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	13

1 概 況

(1) 総括事項

イ 業務状況

当期における処理区内人口は19,127人、水洗化人口は17,483人、件数は6,636件で、普及率は98.0%、水洗化率は91.4%でした。

また、汚水処理水量は953,812m³、有収水量は848,978m³で、有収率は89.0%でした。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は451,616千円、費用は447,077千円となったことから、当期純利益は4,539千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額309,302千円、支出額284,246千円（うち税9円）となりました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第52号	令和5年度庄内町下水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年6月6日	令和5年6月6日
第85号	令和4年度庄内町下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	令和5年9月5日	令和5年9月19日

(3) 行政官庁許認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			備 考
	事務職員	技術職員	計	
損益勘定支弁職員	3	0	3	
資本勘定支弁職員	1	0	1	
計	4	0	4	

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

該当なし

3 業 務

(1) 業 務 量

項目	年度	単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
					増 減	比率(%)	
行政区域内人口(A)		人	19,526	19,981	△ 455	97.7	
処理区域内人口(B)		人	19,127	19,557	△ 430	97.8	
水洗化人口(C)		人	17,483	17,811	△ 328	98.2	
普及率	(B)/(A)	%	98.0	97.9	0.1	100.1	
水洗化率	(C)/(B)	%	91.4	91.1	0.3	100.3	
水洗化世帯数		世帯	6,206	6,210	△ 4	99.9	
水洗化件数		件	6,636	6,650	△ 14	99.8	
汚水処理水量(D)		m ³	953,812	971,816	△ 18,004	98.1	
有収水量(E)		m ³	848,978	870,102	△ 21,124	97.6	
有収率	(E)/(D)	%	89.0	89.5	△ 0.5	99.4	
1日平均処理水量		m ³	5,212	5,310	△ 98	98.2	
1人1日平均処理水量		ℓ	298	298	0	100.0	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
下 水 道 事 業 収 益	451,616,667	462,149,471	△ 10,532,804	97.7	
営 業 収 益	124,289,604	127,255,032	△ 2,965,428	97.7	
下 水 道 収 益	124,278,804	127,236,657	△ 2,957,853	97.7	
雨 水 処 理 負 担 金	0	0	0	—	
そ の 他 営 業 収 益	10,800	18,375	△ 7,575	58.8	
営 業 外 収 益	327,327,063	334,894,439	△ 7,567,376	97.7	
受 取 利 息	0	0	0	—	
補 助 金	46,600,000	52,900,000	△ 6,300,000	88.1	
長 期 前 受 金 戻 入	280,714,919	281,954,847	△ 1,239,928	99.6	
雑 収 益	12,144	39,592	△ 27,448	30.7	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
下水道事業費用	447,077,408	449,429,183	△ 2,351,775	99.5	
営業費用	402,111,516	396,850,544	5,260,972	101.3	
管 渠 費	12,035,061	12,681,305	△ 646,244	94.9	
処 理 場 費	21,151,511	21,336,753	△ 185,242	99.1	
総 係 費	10,898,867	10,685,763	213,104	102.0	
下水道維持管理 負担金	77,316,283	69,424,216	7,892,067	111.4	
減価償却費	280,186,025	281,657,960	△ 1,471,935	99.5	
資産減耗費	523,769	1,064,547	△ 540,778	49.2	
営業外費用	44,716,613	52,544,771	△ 7,828,158	85.1	
支払利息及び企 業債取扱諸費	44,524,721	52,352,190	△ 7,827,469	85.0	
雑 支 出	191,892	192,581	△ 689	99.6	
特別損失	249,279	33,868	215,411	736.0	
過年度損益 修正損	249,279	33,868	215,411	736.0	

(4) 使用料単価及び汚水処理原価等

項目		年度	単位	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
						増 減	比率(%)	
収 益	下水道使用料		円	124,278,804	127,236,657	△ 2,957,853	97.7	
	有 収 水 量		m ³	848,978	870,102	△ 21,124	97.6	
	使 用 料 単 価		円/m ³	146.39	146.23	0.16	100.1	
費 用	営 業 費 用		円	402,111,516	396,850,544	5,260,972	101.3	
	営 業 外 費 用		円	44,716,613	52,544,771	△ 7,828,158	85.1	
	△ 長期前受金 戻入見合いの 減価償却費		円	280,714,919	281,954,847	△ 1,239,928	99.6	
	△ 資産減耗費 (固定資産除却費)		円	523,769	1,064,547	△ 540,778	49.2	
	差 引 計		円	165,589,441	166,375,921	△ 786,480	99.5	
汚 水 処 理 原 価			円/m ³	195.05	191.21	3.84	102.0	
使 用 料 回 収 率			%	75.05	76.48	-1.43	98.1	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

当期における1件300万円以上の契約は、次のとおりである。

契約年月日	契約金額(円)	契約の内容	契約の相手方
令和5年6月5日	5,720,000	農業集落排水処理施設電気設備更新工事	(株)エルデック
令和5年6月8日	5,775,000	公共下水道事業マンホール蓋更新工事	今野建設(株)
令和5年6月19日	6,985,000	特定環境保全公共下水道事業マンホール蓋更新工事	板垣建設管工(株)
令和5年7月3日	6,600,000	農業集落排水処理施設機械設備更新工事	(株)エルデック
令和5年7月3日	6,985,000	農業集落排水事業マンホール蓋更新工事	星川設備工業(株)

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位:円)

借入先	前期末未償還残高	当期借入額	当期償還額	当期末未償還残高
政府資金	3,131,437,161	0	184,312,637	2,947,124,524
地方公共団体 金融機構	1,670,231,652	0	105,796,871	1,564,434,781
㈱山形銀行	14,958,216	0	805,872	14,152,344
㈱荘内銀行	31,111,655	0	1,595,226	29,516,429
㈱きらやか銀行	6,423,413	0	527,964	5,895,449
鶴岡信用金庫	21,415,153	0	1,423,795	19,991,358
余目町農業 協同組合	26,995,130	0	2,177,215	24,817,915
計	4,902,572,380	0	296,639,580	4,605,932,800

ロ 一時借入金

該当なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

イ 引当金の概況

(単位:円)

種別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
賞与引当金	1,672,000	0	1,672,000	0	

ロ 基金の概況

(単位:円)

種別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
庄内町下水道事業 施設整備基金	241,909,862	0	0	241,909,862	

令和5年度 庄内町下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道収益	124,278,804		
(2) その他営業収益	<u>10,800</u>	124,289,604	
2 営業費用			
(1) 管渠費	12,035,061		
(2) 処理場費	21,151,511		
(3) 総係費	10,898,867		
(4) 下水道維持管理負担金	77,316,283		
(5) 減価償却費	280,186,025		
(6) 資産減耗費	523,769		
(7) その他営業費用	<u> </u>	<u>402,111,516</u>	
営業損失			277,821,912
3 営業外収益			
(1) 補助金	46,600,000		
(2) 長期前受金戻入	280,714,919		
(3) 雑収益	<u>12,144</u>	327,327,063	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	44,524,721		
(2) 雑支出	<u>191,892</u>	<u>44,716,613</u>	<u>282,610,450</u>
経常利益			4,788,538
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	249,279		
(2) その他特別損失	<u> </u>	<u>249,279</u>	<u>△ 249,279</u>
当年度純利益			4,539,259
前年度繰越利益剰余金			47,729,734
当年度未処分利益剰余金			<u>52,268,993</u>

令和5年度 庄内町下水道事業 剰余金計算書

(令和5年4月1から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計
		資本剰余金						利益剰余金					
		補助金	負担金	受益者負担金 及び分担金	受贈財産評価額	寄附金	資本剰余金合計	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処分 利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	19,000,000	0	20,700,000	57,729,734	97,429,734	5,177,941,529
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
処分後残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	19,000,000	0	30,700,000	(繰越利益剰余金) 47,729,734	97,429,734	5,177,941,529
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,539,259	4,539,259	4,539,259
地方公営企業法適用に伴う移行処理		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,539,259	4,539,259	4,539,259
当年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	19,000,000	0	30,700,000	(当年度未処分利益剰余金) 52,268,993	101,968,993	5,182,480,788

令和5年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(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		41,583,956	
ロ 建物	921,643,268		
減価償却累計額	△ 136,157,189	785,486,079	
ハ 構築物	15,642,567,951		
減価償却累計額	△ 2,031,635,651	13,610,932,300	
ニ 機械及び装置	497,349,197		
減価償却累計額	△ 233,296,498	264,052,699	
ホ 車両運搬具	62,739		
減価償却累計額		62,739	
ヘ 工具、器具及び備品	7,087		
減価償却累計額		7,087	
ト 建設仮勘定		47,514,547	
チ その他有形固定資産	346,896		
減価償却累計額	△ 153,234	193,662	
有形固定資産合計			14,749,833,069
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		1,185,846,617	
ロ 電話加入権		1,440,000	
無形固定資産合計			1,187,286,617
(3) 投資その他の資産			
イ 出資金		3,045,000	
ロ 基金		241,909,862	
投資その他の資産合計			244,954,862
固定資産合計			16,182,074,548
2 流動資産			
(1) 現金・預金 86,436,456			
(2) 未収金			
イ 営業未収金	8,162,763		
ロ その他未収金	3,587,183		
未収金合計		11,749,946	
貸倒引当金	△ 1,094,280	10,655,666	
(3) 前払金 7,894,000			
流動資産合計			<u>104,986,122</u>
資産合計			<u><u>16,287,060,670</u></u>

令和5年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和5年9月30日)

(単位：円)

負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	4,301,031,215	
	ロ その他の企業債	<u>5,366,165</u>	
	企業債合計		<u>4,306,397,380</u>
	固定負債合計		4,306,397,380
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	313,613,952	
	ロ その他の企業債	<u>529,284</u>	
	企業債合計		314,143,236
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	18,366,218	
	ロ 営業外未払金	29,637,500	
	ハ その他未払金	<u>131,800</u>	
	未払金合計		<u>48,135,518</u>
	流動負債合計		362,278,754
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	8,853,523,119	
	収益化累計額	<u>△ 2,417,619,371</u>	
	繰延収益合計		<u>6,435,903,748</u>
	負債合計		11,104,579,882

資本の部

6	資本金		5,080,511,795
7	剰余金		
	(1) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	19,000,000	
	ロ 建設改良積立金	30,700,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>52,268,993</u>	
	利益剰余金合計		<u>101,968,993</u>
	剰余金合計		<u>101,968,993</u>
	資本合計		<u>5,182,480,788</u>
	負債資本合計		<u>16,287,060,670</u>

令和5年度 庄内町下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和5年9月30日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	4,539,259
	減価償却費	280,186,025
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,672,000
	長期前受金戻入額	△ 280,714,919
	支払利息	44,524,721
	固定資産除却費	523,769
	未収金の増減額 (△は増加)	122,125
	未払金の増減額 (△は減少)	30,906,790
	小計	78,415,770
	利息の支払	△ 44,524,721
	業務活動によるキャッシュ・フロー	33,891,049
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 21,910,744
	国庫補助金等による収入	272,781,656
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	6,913,200
	投資活動によるキャッシュ・フロー	257,784,112
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 281,503,800
	その他の企業債の償還による支出	△ 527,964
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 282,031,764
	資金増加額 (又は減少額)	9,643,397
	資金期首残高	76,793,059
	資金期末残高	86,436,456