

令和 7 年度

中井町下水道事業会計決算書

中井町上下水道課

令和7年度 中井町

1 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分           | 予 算 額       |       |                                         |             |
|---------------|-------------|-------|-----------------------------------------|-------------|
|               | 当初予算額       | 補正予算額 | 地方公営企業法第24条<br>第3項の規定による支<br>出額に係る財源充当額 | 合 計         |
| 第1款 下水道事業収益   | 482,139,000 | 0     | 0                                       | 482,139,000 |
| 第1項 営 業 収 益   | 106,623,000 | 0     | 0                                       | 106,623,000 |
| 第2項 営 業 外 収 益 | 375,516,000 | 0     | 0                                       | 375,516,000 |

支 出

| 区 分           | 予 算 額       |           |        |       |                                 |             |
|---------------|-------------|-----------|--------|-------|---------------------------------|-------------|
|               | 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<br>24条第3項の規定<br>による支出額 | 小 計         |
| 第1款 下水道事業費用   | 498,866,000 | 5,230,000 | 0      | 0     | 0                               | 504,096,000 |
| 第1項 営 業 費 用   | 464,209,000 | 5,230,000 | 0      | 0     | 0                               | 469,439,000 |
| 第2項 営 業 外 費 用 | 34,107,000  | 0         | 0      | 0     | 0                               | 34,107,000  |
| 第3項 特 別 損 失   | 50,000      | 0         | 0      | 0     | 0                               | 50,000      |
| 第4項 予 備 費     | 500,000     | 0         | 0      | 0     | 0                               | 500,000     |

附記 注1 地方公営企業会計法施行令第18条第5条ただし書きの規定による予算超過支出額

営業費用 減価償却費 94,041円

注2 地方公営企業会計法施行令第18条第5条ただし書きの規定による予算超過支出額

営業外費用 雑支出 118,493円

# 下水道事業決算報告書

(単位:円)

| 決 算 額       | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考                             |
|-------------|----------------------------|---------------------------------|
| 482,237,981 | 98,981                     | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>9,469,332 円) |
| 104,338,862 | △ 2,284,138                | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>9,469,332 円) |
| 377,899,119 | 2,383,119                  |                                 |

(単位:円)

| 地方公営企業法第<br>26条第2項の規定<br>による繰越額 | 合 計         | 決 算 額              | 地方公営企業法第<br>26条第2項の規定<br>による繰越額 | 不 用 額      | 備 考                              |
|---------------------------------|-------------|--------------------|---------------------------------|------------|----------------------------------|
| 0                               | 504,096,000 | 486,709,123        | 0                               | 17,386,877 | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>10,794,304 円) |
| 0                               | 469,439,000 | 注 1<br>462,807,054 | 0                               | 6,631,946  | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>10,794,304 円) |
| 0                               | 34,107,000  | 注 2<br>23,902,069  | 0                               | 10,204,931 |                                  |
| 0                               | 50,000      | 0                  | 0                               | 50,000     |                                  |
| 0                               | 500,000     | 0                  | 0                               | 500,000    |                                  |

## 2 資本的收入及び支出

### 収 入

| 区 分       | 予 算 額      |       |                              |                  |
|-----------|------------|-------|------------------------------|------------------|
|           | 当初予算額      | 補正予算額 | 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 |
| 第1款 資本的收入 | 33,753,000 | 0     | 0                            | 0                |
| 第1項 企業債   | 33,000,000 | 0     | 0                            | 0                |
| 第2項 負担金   | 752,000    | 0     | 0                            | 0                |
| 第3項 分担金   | 1,000      | 0     | 0                            | 0                |

### 支 出

| 区 分        | 予 算 額       |       |           |             |                      |          |
|------------|-------------|-------|-----------|-------------|----------------------|----------|
|            | 当初予算額       | 補正予算額 | 流用<br>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 |
| 第1款 資本的支出  | 220,541,000 | 0     | 0         | 220,541,000 | 0                    | 0        |
| 第1項 建設改良費  | 26,381,000  | 0     | 0         | 26,381,000  | 0                    | 0        |
| 第2項 企業債償還金 | 192,660,000 | 0     | 0         | 192,660,000 | 0                    | 0        |
| 第3項 予備費    | 1,500,000   | 0     | 0         | 1,500,000   | 0                    | 0        |

附記 資本的收入額が資本的支出額に対し不足する額185,616,046円は、

|                        |              |
|------------------------|--------------|
| 過年度分損益勘定留保資金           | 1,418,186円   |
| 当年度分損益勘定留保資金           | 162,829,083円 |
| 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 1,368,777円   |
| 減債積立金                  | 16,000,000円  |
| 建設改良積立金                | 4,000,000円   |

で補てんした。

(単位:円)

| 合 計        | 決 算 額      | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 減 | 備 考 |
|------------|------------|----------------------------|-----|
| 33,753,000 | 23,403,430 | △ 10,349,570               |     |
| 33,000,000 | 22,100,000 | △ 10,900,000               |     |
| 752,000    | 1,303,430  | 551,430                    |     |
| 1,000      | 0          | △ 1,000                    |     |

(単位:円)

| 合 計         | 決 算 額       | 翌 年 度 繰 越 額                  |              |     | 不 用 額      | 備 考                                |
|-------------|-------------|------------------------------|--------------|-----|------------|------------------------------------|
|             |             | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額 | 継続費通<br>次繰越額 | 合 計 |            |                                    |
| 220,541,000 | 209,019,476 | 0                            | 0            | 0   | 11,521,524 | (うち仮払消費税<br>及び地方消費税<br>1,487,270円) |
| 26,381,000  | 16,360,000  | 0                            | 0            | 0   | 10,021,000 | (うち仮払消費税<br>及び地方消費税<br>1,487,270円) |
| 192,660,000 | 192,659,476 | 0                            | 0            | 0   | 524        |                                    |
| 1,500,000   | 0           | 0                            | 0            | 0   | 1,500,000  |                                    |

令和7年度 中井町下水道事業損益計算書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

|     |               |                |             |                   |
|-----|---------------|----------------|-------------|-------------------|
| 1   | 営業収益          |                |             |                   |
| (1) | 下水道使用料        | 94,705,030     |             |                   |
| (2) | その他営業収益       | <u>164,500</u> | 94,869,530  |                   |
| 2   | 営業費用          |                |             |                   |
| (1) | 管渠費           | 3,600,377      |             |                   |
| (2) | 総係費           | 62,043,694     |             |                   |
| (3) | 流域下水道維持管理負担金  | 74,373,638     |             |                   |
| (4) | 減価償却費         | 311,995,041    |             |                   |
| (5) | 資産減耗費         | <u>0</u>       | 452,012,750 |                   |
|     | 営業利益          |                |             | △ 357,143,220     |
| 3   | 営業外収益         |                |             |                   |
| (1) | 受取利息及び配当金     | 458,626        |             |                   |
| (2) | 国庫補助金         | 6,655,000      |             |                   |
| (3) | 他会計補助金        | 220,000,000    |             |                   |
| (4) | 長期前受金戻入       | 148,781,119    |             |                   |
| (5) | 引当金戻入         | 0              |             |                   |
| (6) | 営業外雑収益        | <u>990</u>     | 375,895,735 |                   |
| 4   | 営業外費用         |                |             |                   |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 23,783,576     |             |                   |
| (2) | 雑支出           | <u>808,858</u> | 24,592,434  | 351,303,301       |
|     | 経常利益          |                |             | △ 5,839,919       |
| 5   | 特別利益          |                |             |                   |
| (1) | その他特別利益       | <u>0</u>       | 0           |                   |
| 6   | 特別損失          |                |             |                   |
| (1) | 過年度損益修正損      | 0              |             |                   |
| (2) | その他特別損失       | <u>0</u>       | 0           | 0                 |
|     | 当年度純利益        |                |             | △ 5,839,919       |
|     | 前年度繰越利益剰余金    |                |             | 13,321,050        |
|     | 使用後未処分利益剰余金   |                |             | <u>20,000,000</u> |
|     | 当年度未処分利益剰余金   |                |             | <u>27,481,131</u> |

令和7年度 中井町下水道

(令和7年4月1日から

|             | 資本金           | 剰 余          |             |              |
|-------------|---------------|--------------|-------------|--------------|
|             |               | 利 益 剰        |             |              |
|             |               | 減債積立金        | 建設改良積立金     | 繰越利益剰余金      |
| 前年度末残高      | 1,102,326,580 | 100,000,000  | 110,000,000 | 33,321,050   |
| 前年度処分額      | 20,000,000    | 20,000,000   | 0           | △ 20,000,000 |
| 議会の議決による処分額 | 20,000,000    | 20,000,000   | 0           | △ 20,000,000 |
| 減債積立金の積立    | 0             | 20,000,000   | 0           | △ 20,000,000 |
| 建設改良積立金の積立  | 0             | 0            | 0           | 0            |
| 組入資本金へ組入れ   | 20,000,000    | 0            | 0           | 0            |
| 処分後残高       | 1,122,326,580 | 120,000,000  | 110,000,000 | 13,321,050   |
| 当年度変動額      | 0             | △ 16,000,000 | △ 4,000,000 | △ 5,839,919  |
| 減債積立金の取崩    | 0             | △ 16,000,000 | 0           | 0            |
| 建設改良積立金の取崩  | 0             | 0            | △ 4,000,000 | 0            |
| 当年度純利益      | 0             | 0            | 0           | △ 5,839,919  |
| 当年度末残高      | 1,122,326,580 | 104,000,000  | 106,000,000 | 7,481,131    |

- (注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。  
2 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項の規定による議決による処分を行ったものについて、記載するものであること。

## 事業剰余金計算書

令和8年3月31日まで)

(単位:円)

| 金               |                                 |              | 資本合計          |
|-----------------|---------------------------------|--------------|---------------|
| 余 金             |                                 |              |               |
| 処分利益剰余金         |                                 | 利益剰余金<br>合 計 |               |
| 使用後未処分<br>利益剰余金 | 未処分利益<br>剰余金合計                  |              |               |
| 20,000,000      | 53,321,050                      | 263,321,050  | 1,365,647,630 |
| △ 20,000,000    | △ 40,000,000                    | △ 20,000,000 | 0             |
| △ 20,000,000    | △ 40,000,000                    | △ 20,000,000 | 0             |
| 0               | △ 20,000,000                    | 0            | 0             |
| 0               | 0                               | 0            | 0             |
| △ 20,000,000    | △ 20,000,000                    | △ 20,000,000 | 0             |
| 0               | 13,321,050                      | 243,321,050  | 1,365,647,630 |
| 20,000,000      | 14,160,081                      | △ 5,839,919  | △ 5,839,919   |
| 16,000,000      | 16,000,000                      | 0            | 0             |
| 4,000,000       | 4,000,000                       | 0            | 0             |
| 0               | △ 5,839,919                     | △ 5,839,919  | △ 5,839,919   |
| 20,000,000      | (当年度未処分<br>利益剰余金)<br>27,481,131 | 237,481,131  | 1,359,807,711 |

令和7年度 中井町下水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位:円)

|             | 資本金           | 未処分利益剰余金  |              |                        |
|-------------|---------------|-----------|--------------|------------------------|
|             |               | 繰越利益剰余金   | 使用後未処分利益剰余金  | 未処分利益剰余金合計             |
| 当年度末残高      | 1,122,326,580 | 7,481,131 | 20,000,000   | 27,481,131             |
| 議会の議決による処分額 | 20,000,000    | 0         | △ 20,000,000 | △ 20,000,000           |
| 減債積立金の積立    | 0             | 0         | 0            | 0                      |
| 建設改良積立金の積立  | 0             | 0         | 0            | 0                      |
| 組入資本金へ組入れ   | 20,000,000    | 0         | △ 20,000,000 | △ 20,000,000           |
| 処分後残高       | 1,142,326,580 | 7,481,131 | 0            | (繰越利益剰余金)<br>7,481,131 |

(注) 1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。

令和7年度 中井町下水道事業貸借対照表

(令和8年3月31日)

(単位:円)

【資産の部】

1 固定資産

(1) 有形固定資産

|               |                        |                  |               |
|---------------|------------------------|------------------|---------------|
| ア 土 地         |                        | 0                |               |
| イ 建 物         | 0                      |                  |               |
| 減価償却累計額       | 0                      | 0                |               |
| ウ 構 築 物       | 7,159,298,627          |                  |               |
| 減価償却累計額       | <u>△ 1,316,170,686</u> | 5,843,127,941    |               |
| エ 機 械 及 び 装 置 | 19,798,398             |                  |               |
| 減価償却累計額       | <u>△ 9,980,208</u>     | 9,818,190        |               |
| オ 工具器具及び備品    | 0                      |                  |               |
| 減価償却累計額       | <u>0</u>               | 0                |               |
| カ 建 設 仮 勘 定   |                        | <u>3,843,000</u> |               |
| 有形固定資産合計      |                        |                  | 5,856,789,131 |

(2) 無形固定資産

|             |  |                    |                    |
|-------------|--|--------------------|--------------------|
| ア 施 設 利 用 権 |  | <u>456,697,953</u> |                    |
| 無形固定資産合計    |  |                    | <u>456,697,953</u> |

固 定 資 産 合 計

6,313,487,084

2 流動資産

(1) 現 金 預 金

227,024,436

(2) 未 収 金

17,735,798

貸倒引当金

△ 150,000      17,585,798

流 動 資 産 合 計

244,610,234

資 産 合 計

6,558,097,318

【負債の部】

3 固定負債

(1) 企 業 債

ア 建設改良等企業債

1,357,707,938

(2) 引 当 金

ア 修繕引当金

0

固 定 負 債 合 計

1,357,707,938

#### 4 流動負債

##### (1) 企業債

ア 建設改良等企業債 186,230,725

##### (2) 未払金

23,490,020

##### (3) 引当金

ア 賞与引当金 2,362,000

イ 法定福利費引当金 475,000 2,837,000

##### (4) 預り金

6,875

#### 流動負債合計

212,564,620

#### 5 繰延収益

##### (1) 長期前受金

ア 国及び県補助金 2,184,158,461

収益化累計額 △ 407,640,054 1,776,518,407

イ 他会計補助金 1,381,956,596

収益化累計額 △ 321,973,530 1,059,983,066

ウ 受贈財産評価額 692,210,988

収益化累計額 △ 138,906,151 553,304,837

エ 受益者負担金及び分担金 279,410,335

収益化累計額 △ 45,147,842 234,262,493

オ その他長期前受金 4,804,386

収益化累計額 △ 856,140 3,948,246

#### 繰延収益合計

3,628,017,049

#### 負債合計

5,198,289,607

#### 【資本の部】

#### 6 資本金

##### (1) 固有資本金

1,032,326,580

##### (2) 組入資本金

90,000,000

#### 資本金合計

1,122,326,580

#### 7 剰余金

##### (1) 利益剰余金

ア 減債積立金 104,000,000

イ 建設改良積立金 106,000,000

##### ウ 当年度未処分利益剰余金

###### (ア) 繰越利益剰余金

年度末残高 7,481,131

###### (イ) 使用後未処分

利益剰余金 20,000,000 27,481,131

#### 利益剰余金合計

237,481,131

#### 剰余金合計

237,481,131

#### 資本合計

1,359,807,711

#### 負債資本合計

6,558,097,318