

令和2年度あわら市公共下水道事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら 市

令和2年度あわらし市公共下水道事業決算報告書

(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 | 1,190,223,000 | △ 4,100,000 | 0 | 1,186,123,000 | 1,183,060,630 | △ 3,062,370 | |
| 第1項 営業収益 | 589,048,000 | △ 22,000,000 | 0 | 567,048,000 | 564,633,709 | △ 2,414,291 | 内、仮受消費税及び地方消費税 48,492,060 |
| 第2項 営業外収益 | 601,175,000 | 17,900,000 | 0 | 619,075,000 | 618,426,921 | △ 648,079 | |

支 出

| 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 | 1,170,996,000 | △ 11,643,000 | 0 | 0 | 0 | 1,159,353,000 | 0 | 1,159,353,000 | 1,142,737,433 | 0 | 16,615,567 | |
| 第1項 営業費用 | 999,572,000 | △ 7,334,000 | 167,000 | 0 | 0 | 992,405,000 | 0 | 992,405,000 | 981,334,610 | 0 | 11,070,390 | 内、仮払消費税及び地方消費税 26,441,220 |
| 第2項 営業外費用 | 169,124,000 | △ 4,309,000 | 0 | 0 | 0 | 164,815,000 | 0 | 164,815,000 | 161,348,980 | 0 | 3,466,020 | |
| 第3項 特別損失 | 300,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,000 | 0 | 300,000 | 53,843 | 0 | 246,157 | 内、仮払消費税及び地方消費税 4,646 |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | 0 | △ 167,000 | 0 | 0 | 1,833,000 | 0 | 1,833,000 | 0 | 0 | 1,833,000 | |

(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 | 540,331,000 | △1,900,000 | 538,431,000 | 73,200,000 | 0 | 611,631,000 | 600,010,531 | △11,620,469 | |
| 第1項 分担金及び 負担金 | 85,731,000 | 0 | 85,731,000 | 0 | 0 | 85,731,000 | 87,810,531 | 2,079,531 | |
| 第2項 企業債 | 300,600,000 | △1,900,000 | 298,700,000 | 38,200,000 | 0 | 336,900,000 | 323,200,000 | △13,700,000 | |
| 第3項 補助金 | 154,000,000 | 0 | 154,000,000 | 35,000,000 | 0 | 189,000,000 | 189,000,000 | 0 | |

支 出

| 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 | 予備費 支出額 | 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 | 930,937,000 | △2,681,000 | 0 | 0 | 928,256,000 | 75,141,000 | 0 | 1,003,397,000 | 987,193,322 | 13,808,000 | 0 | 13,808,000 | 2,395,678 | |
| 第1項 建設改良費 | 100,706,000 | △2,681,000 | 878,000 | 0 | 98,903,000 | 75,141,000 | 0 | 174,044,000 | 159,964,791 | 13,808,000 | 0 | 13,808,000 | 271,209 | 内、仮払消費税及び 地方消費税 13,209,012 |
| 第2項 企業債 償還金 | 827,231,000 | 0 | 0 | 0 | 827,231,000 | 0 | 0 | 827,231,000 | 827,228,531 | 0 | 0 | 0 | 2,469 | |
| 第3項 予備費 | 3,000,000 | 0 | △878,000 | 0 | 2,122,000 | 0 | 0 | 2,122,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,122,000 | |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額387,182,791円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,973,033円、過年度分損益勘定留保資金7,341,377円、当年度分損益勘定留保資金370,868,381円で補てんした。

令和2年度あわらし市公共下水道事業損益計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | | |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 484,920,604 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 30,686,695 | | |
| | (3) その他営業収益 | 534,350 | 516,141,649 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管渠費 | 10,773,415 | | |
| | (2) ポンプ場費 | 27,049,321 | | |
| | (3) 雨水処理費 | 984,975 | | |
| | (4) 総係費 | 50,775,564 | | |
| | (5) 流域下水道費 | 209,785,209 | | |
| | (6) 減価償却費 | 653,903,313 | | |
| | (7) 資産減耗費 | 1,621,593 | 954,893,390 | |
| | 営業損失 | | | 438,751,741 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 504 | | |
| | (2) 他会計補助金 | 82,885,000 | | |
| | (3) 他会計負担金 | 259,046,791 | | |
| | (4) 長期前受金戻入 | 273,975,226 | | |
| | (5) 貸付金元金収入 | 2,500,000 | | |
| | (6) 雑収益 | 21,092 | 618,428,613 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息 | 148,015,780 | | |
| | (2) 雑支出 | 261,731 | 148,277,511 | 470,151,102 |
| | 経常利益 | | | 31,399,361 |
| 5 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 49,197 | 49,197 | △ 49,197 |
| | 当年度純利益 | | | 31,350,164 |
| | 前年度繰越利益剰余金 | | | 66,350,157 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | 97,700,321 |

令和2年度あわらし市公共下水道事業会計剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31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 | | | |
| | | 受益者負担金 ・分担金 | 国庫補助金 | 資本剰余金 合計 | 減債 積立金 | 未処分利益 剰余金 | 利益剰余金 合計 | |
| 前年度末残高 | 1,331,883,944 | 12,868,864 | 80,133,802 | 93,002,666 | | 66,350,157 | 66,350,157 | 1,491,236,767 |
| 前年度処分額 | | | | | | | | |
| 議会の議決による処分額 | | | | | | | | |
| 減債積立金への積立 | | | | | | | | |
| 処分後残高 | 1,331,883,944 | 12,868,864 | 80,133,802 | 93,002,666 | | (繰越利益剰余金) 66,350,157 | 66,350,157 | 1,491,236,767 |
| 当年度変動額 | 215,703,271 | | | | | 31,350,164 | 31,350,164 | 247,053,435 |
| 負担金の受入 | 71,703,271 | | | | | | | 71,703,271 |
| 補助金の受入 | 144,000,000 | | | | | | | 144,000,000 |
| 当年度純利益 | | | | | | 31,350,164 | 31,350,164 | 31,350,164 |
| 当年度末残高 | 1,547,587,215 | 12,868,864 | 80,133,802 | 93,002,666 | | (当年度未処分利益剰余金) 97,700,321 | 97,700,321 | 1,738,290,202 |

(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。

令和2年度あわらし市公共下水道事業剰余金処分計算書(案)

(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 | 1,547,587,215 | 93,002,666 | 97,700,321 |
| 議会の議決による処分額 | | | △ 31,000,000 |
| 減債積立金への積立 | | | △ 31,000,000 |
| 条例による処分額 | - | - | - |
| 処分後残高 | 1,547,587,215 | 93,002,666 | (繰越利益剰余金) 66,700,321 |

(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。

令和2年度あわら市公共下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 円)

| | | | | |
|---|------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|
| 1 | 固定資産 | | | |
| | (1) 有形固定資産 | | | |
| | イ 土地 | | 159,537,228 | |
| | ロ 建物 | 320,191,562 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 130,417,747</u> | 189,773,815 | |
| | ハ 構築物 | 29,111,955,970 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 11,905,357,925</u> | 17,206,598,045 | |
| | ニ 機械及び装置 | 1,369,598,979 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 914,234,996</u> | 455,363,983 | |
| | ホ 工具器具及び備品 | 242,381,801 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 227,706,326</u> | 14,675,475 | |
| | ヘ 車両運搬具 | 2,398,460 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 2,149,974</u> | 248,486 | |
| | ト 建設仮勘定 | | <u>0</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | 18,026,197,032 |
| | (2) 無形固定資産 | | | |
| | イ 施設利用権 | 2,912,690,153 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 1,162,299,811</u> | <u>1,750,390,342</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | <u>1,750,390,342</u> |
| | 固定資産合計 | | | 19,776,587,374 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| | (1) 現金預金 | | | 122,147,029 |
| | (2) 未収金 | | 154,393,605 | |
| | 貸倒引当金 | | <u>26,869,112</u> | 127,524,493 |
| | 流動資産合計 | | | <u>249,671,522</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>20,026,258,896</u></u> |

| | | | | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 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 | | | |
| | ① 建設改良等企業債 | 6,254,654,891 | | |
| | ② 準建設改良等企業債 | <u>2,741,460,746</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>8,996,115,637</u> | |
| | (2) 引当金 | | | |
| | イ 修繕引当金 | <u>3,823,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | <u>3,823,000</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 8,999,938,637 |
| 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 | | | |
| | ① 建設改良等企業債 | 626,680,530 | | |
| | ② 準建設改良等企業債 | <u>188,161,332</u> | | |
| | 企業債合計 | | 814,841,862 | |
| | (2) 未払金 | | 135,440,117 | |
| | (3) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 1,698,000 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>328,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | <u>2,026,000</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 952,307,979 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | | |
| | イ 受益者分担金・負担金 | 2,023,144,556 | | |
| | ロ 国庫補助金等 | 11,366,113,818 | | |
| | ハ 他会計負担金 | 674,686,090 | | |
| | ニ 受贈財産評価額 | 334,987,342 | | |
| | ホ 工事負担金 | <u>39,877,037</u> | | |
| | 長期前受金計 | | 14,438,808,843 | |

| | | | |
|-----------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| (2) 長期前受金収益化累計額 | | | |
| イ 受益者分担金・負担金 | △ 843,366,576 | | |
| ロ 国庫補助金等 | △ 4,563,268,599 | | |
| ハ 他会計負担金 | △ 398,152,828 | | |
| ニ 受贈財産評価額 | △ 296,074,711 | | |
| ホ 工事負担金 | <u>△ 2,224,051</u> | | |
| 長期前受金収益化累計額 | | <u>△ 6,103,086,765</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>8,335,722,078</u> |
| 負債合計 | | | <u>18,287,968,694</u> |
| | | | |
| | 資本の部 | | |
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| イ 固有資本金 | 624,324,911 | | |
| ロ 繰入資本金 | 921,403,304 | | |
| ハ 組入資本金 | <u>1,859,000</u> | | |
| 自己資本金合計 | | <u>1,547,587,215</u> | |
| 資本金合計 | | | <u>1,547,587,215</u> |
| | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受益者分担金・負担金 | 12,868,864 | | |
| ロ 国庫補助金 | <u>80,133,802</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | 93,002,666 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>97,700,321</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>97,700,321</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>190,702,987</u> |
| 資本合計 | | | <u>1,738,290,202</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>20,026,258,896</u> |

令和2年度 あわら市公共下水道事業報告書

1 事業概要

公共下水道事業は、生活排水や産業活動等により生じた汚水を受け入れ、処理したあと再び公共用水域へ戻すという快適な生活環境の確保と公共用水域の水質の保全に寄与するとともに、雨水を速やかに川などに排水して浸水の防除に寄与するものである。本年度においても下水道サービスを安定的に供給するため、各種事業を推進した。

下水道整備については、芦原処理区では舟津及び二面、金津処理区では青ノ木において新たに污水管きよを132m整備するとともに、雨水幹線を57m整備した。その他、六日汚水中継ポンプ場の耐震補強工事を実施した。

年度末における処理人口は26,497人、水洗化人口25,019人で、前年度と比較して処理人口は354人、水洗化人口は145人の減少となった。

また、年間総排水量は4,437,764^m₃、年間有収水量は3,487,324^m₃で、それぞれ前年度に比べ47,104^m₃、3,523^m₃増加となりました。

2 経 営

収益的収支（消費税抜き）における収入は、営業収益516,141,649円、営業外収益618,428,613円となり、合計1,134,570,262円であった。これに対し支出は、営業費用954,893,390円、営業外費用148,277,511円及び特別損失49,197円を計上し、合計1,103,220,098円となり、当期純利益は31,350,164円となった。

なお、下水道使用料収入は、新型コロナウイルス感染症の影響による旅館や事業者等の休業や営業の縮小と人口減少に伴い、前年度と比較して2.7%減少している。

また、資本的収支における収入は、事業のための借入企業債323,200,000円を含む合計600,010,531円で、支出は企業債償還元金827,228,531円を含む合計987,193,322円となり、不足する額387,182,791円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分及び当年度分損益勘定留保資金で補てんした。

3 議会議決事項

| 議案番号 | 議決年月日 | 件名 |
|--------|------------|---------------------------------------|
| 議案第48号 | 令和2年6月22日 | あわらし下水道条例の一部を改正する条例等の一部を改正する条例の制定について |
| 議案第65号 | 令和2年10月14日 | 令和元年度あわらし市公共下水道事業会計決算の認定について |
| 議案第76号 | 令和2年12月21日 | 令和2年度あわらし市公共下水道事業会計補正予算(第1号) |
| 議案第6号 | 令和3年3月23日 | 令和2年度あわらし市公共下水道事業会計補正予算(第2号) |
| 議案第13号 | 令和3年3月23日 | 令和3年度あわらし市公共下水道事業会計予算 |

4 職員に関する事項

| 職員別 | 令和3年3月31日現在 | 令和2年3月31日現在 | 増減 |
|--------|-------------|-------------|----|
| 事務職員 | 5 | 4 | 1 |
| 技術職員 | 1 | 2 | △1 |
| その他の職員 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 6 | 6 | 0 |

5 業務量

| 区分 | 単位 | 事業計画 | 整備状況 | | | 進捗率(%) |
|--------|----|------------|------------|--------|------------|--------|
| | | | 元年度まで | 令和2年度 | 合計 | |
| 事業費 | 千円 | 35,793,727 | 32,186,553 | 90,000 | 32,276,553 | 90.2 |
| 管渠布設延長 | m | 汚水 335,273 | 302,394 | 132 | 302,526 | 90.2 |
| | | 雨水 121,600 | 31,284 | 57 | 31,341 | 25.8 |
| 整備面積 | ha | 1,503 | 1,250 | 1 | 1,251 | 83.2 |
| 処理面積 | ha | 1,503 | 1,250 | 1 | 1,251 | 83.2 |
| 処理人口 | 人 | 27,300 | 26,851 | -354 | 26,497 | 97.1 |
| 水洗化人口 | 人 | 26,275 | 25,164 | -145 | 25,019 | 95.2 |

6 主な建設改良(污水管等)工事の概要

| 工事名 | 金額(円) |
|-------------------|------------|
| 芦原雨水1号幹線布設工事 | 27,797,000 |
| 芦原雨水1号幹線布設(2-1)工事 | 18,801,000 |
| 六日汚水中継ポンプ場耐震補強工事 | 14,685,000 |
| 青ノ木路面復旧(31-8)工事 | 14,223,000 |
| 舟津污水管渠布設(31-2)工事 | 13,295,000 |

令和2年度あわらし市公共下水道事業会計キャッシュフロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

| C/F 計算書 (間接) | (単位: 円) |
|-----------------------------|-----------------|
| 1 営業活動によるキャッシュフロー | |
| 当年度純利益 | 31,350,164 |
| 減価償却費 | 653,903,313 |
| 貸倒引当金の増減額 | 3,070,880 |
| 賞与引当金の増減額 | △ 130,000 |
| 法定福利費引当金の増減額 | 31,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 273,975,226 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 504 |
| 支払利息 | 148,015,780 |
| 有形固定資産売却損益 | 1,621,593 |
| 未収金の増減額 | 2,949,955 |
| 未払金の増減額 | △ 1,535,973 |
| 小計 | 565,300,982 |
| 利息及び配当金の受取額 | 504 |
| 利息の支払額 | △ 148,015,780 |
| 営業活動によるキャッシュフロー | 417,285,706 |
| 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 | △ 110,441,233 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 36,314,546 |
| 国庫補助金等による収入 | 40,909,092 |
| 負担金による収入 | 15,962,189 |
| 投資活動の未収金の増減額 | 46,000,500 |
| 投資活動の未払金の増減額 | △ 4,149,538 |
| 投資活動によるキャッシュフロー | △ 48,033,536 |
| 3 財務活動によるキャッシュフロー | |
| 短期借入金による収入 | 100,000,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | △ 100,000,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 1,138,041,862 |
| 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 | △ 1,642,070,393 |
| その他の他会計借入金による収入 | 215,703,271 |
| 財務活動によるキャッシュフロー | △ 288,325,260 |
| 資金の増加額 (又は減少額) | 80,926,910 |
| 資金期首残高 | 41,220,119 |
| 資金期末残高 | 122,147,029 |

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(消費税抜き 単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---------|-------|-----------|---------|---------------|-------------------|
| 下水道事業収益 | | | | 1,134,570,262 | |
| | 営業収益 | | | 516,141,649 | |
| | | 下水道使用料 | | 484,920,604 | |
| | | | 下水道使用料 | 484,920,604 | |
| | | 他会計負担金 | | 30,686,695 | |
| | | | 一般会計負担金 | 30,686,695 | 雨水処理負担金 |
| | | その他の営業収益 | | 534,350 | |
| | | | 手数料 | 534,350 | 指定工事店登録、督促 |
| | 営業外収益 | | | 618,428,613 | |
| | | 受取利息及び配当金 | | 504 | |
| | | | 預金利息 | 504 | |
| | | 他会計補助金 | | 82,885,000 | |
| | | | 一般会計補助金 | 82,885,000 | 高資本対策 |
| | | 他会計負担金 | | 259,046,791 | |
| | | | 一般会計負担金 | 259,046,791 | 企業債利息等 |
| | | 長期前受金戻入 | | 273,975,226 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 273,975,226 | 受益者負担金・分担金、国庫補助金等 |
| | | 貸付金元金収入 | | 2,500,000 | |
| | | | 貸付金元金収入 | 2,500,000 | 水洗便所改造資金 |
| | | 雑収益 | | 21,092 | |
| | | | その他雑収益 | 21,092 | 消費税還付加算金ほか |

費 用

(消費税抜き 単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金 額 | 備 考 |
|---------|------|-------|----------|---------------|-------------------|
| 下水道事業費用 | | | | 1,103,220,098 | |
| | 営業費用 | | | 954,893,390 | |
| | | 管渠費 | | 10,773,415 | |
| | | | 委託料 | 2,097,000 | 水質検査、管渠清掃等 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 146,175 | 土地借上料 |
| | | | 工事請負費 | 8,250,500 | マンホール周囲補修、汚水管渠修繕等 |
| | | | 材料費 | 148,180 | アスファルト舗装材等 |
| | | | 保険料 | 131,560 | 賠償責任保険 |
| | | ポンプ場費 | | 27,049,321 | |
| | | | 光熱水費 | 554,117 | 電気料、水道料 |
| | | | 通信運搬費 | 59,000 | 電話料、専用回線使用料 |
| | | | 委託料 | 10,434,253 | ポンプ所内清掃、管理点検等 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 2,155,811 | 監視システム使用料 |
| | | | 修繕費 | 3,308,450 | 機器修繕 |
| | | | 動力費 | 10,417,419 | ポンプ電気料 |
| | | | 保険料 | 120,271 | 建物災害共済・賠償責任保険 |
| | | 雨水処理費 | | 984,975 | |
| | | | 備消耗品費 | 4,702 | |
| | | | 委託料 | 597,273 | 都市排水路清掃 |
| | | | 工事請負費 | 350,000 | 雨水幹線工事 |
| | | | 保険料 | 33,000 | 賠償責任保険 |
| | | 総係費 | | 50,775,564 | |
| | | | 給料 | 12,609,420 | 職員4人 |
| | | | 手当 | 6,302,687 | 職員4人 |
| | | | 賞与引当金繰入額 | 1,698,000 | |

(消費税抜き 単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---|-------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| | | | 法定福利費 | 3,085,162 | 職員3人 |
| | | | 法定福利費引当金 | 328,000 | |
| | | | 備消耗品費 | 28,239 | 事務用消耗品 |
| | | | 燃料費 | 211,637 | 公用車分 |
| | | | 通信運搬費 | 27,263 | 郵便料 |
| | | | 手数料 | 6,680 | 残高証明書発行手数料 |
| | | | 使用料及び賃借料 | 3,437 | 有料道路使用料 |
| | | | 負担金 | 15,930,449 | 下水道使用料徴収業務 |
| | | | 報償費 | 4,112,590 | 受益者負担金前納報奨金 |
| | | | 貸倒引当金繰入額 | 3,092,000 | 積立 |
| | | | 補助交付金 | 840,000 | 水洗便所改造奨励金 |
| | | | 貸付金 | 2,500,000 | 水洗便所改造預託資金 |
| | | 流域下水道費 | | 209,785,209 | |
| | | | 負担金 | 209,785,209 | 汚水処理負担金 |
| | | 減価償却費 | | 653,903,313 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 583,518,484 | 建物、構築物、機械・装置等 |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 70,384,829 | 流域下水道施設利用権 |
| | | 資産減耗費 | | 1,621,593 | |
| | | | 固定資産除却費 | 1,621,593 | 管渠分 |
| | 営業外費用 | | | 148,277,511 | |
| | | 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 148,015,780 | |
| | | | 企業債利息 | 148,015,780 | |
| | | 雑支出 | | 261,731 | |
| | | | 雑支出 | 261,731 | 特定収入に係る消費税等 |
| | 特別損失 | | | 49,197 | |
| | | 過年度損益修正損 | | 49,197 | |
| | | | 過年度損益修正損 | 49,197 | 使用料軽減、不納欠損 |

他会計補助金等の使途について

イ) 他会計負担金（一般会計負担金）361,436,757円のうち、収益的収入289,733,486円については、職員人件費に135,000円（特定収入以外）、維持管理費等（課税仕入）に2,884,975円（特定収入）、減価償却費に271,816,262円（特定収入以外）、企業債利息に14,897,249円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

資本的収入71,703,271円については、企業債償還元金に充当した。

ロ) 他会計補助金（一般会計補助金）271,885,000円のうち、収益的収入82,885,000円については、企業債利息（特定収入以外）に充当した。

資本的収入189,000,000円については、工事請負費等（課税仕入）に45,000,000円（特定収入）、企業債償還元金に144,000,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ハ) 受益者分担金・負担金 16,107,260円については、職員人件費等に14,585,883円（うち通勤手当74,400円のみ特定収入）、工事請負費等（課税仕入）に1,521,377円（特定収入）充当した。

固定資産明細書

有形固定資産明細

(単位：円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高 | 減価償却累計額 | | | 年度末償却未済高 | 備考 |
|----------|----------------|-------------|-----------|----------------|-------------|-----------|----------------|----------------|----|
| | | | | | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累計 | | |
| 土地 | 159,537,228 | 0 | 0 | 159,537,228 | 0 | 0 | 0 | 159,537,228 | |
| 建物 | 320,191,562 | 0 | 0 | 320,191,562 | 6,585,552 | 0 | 130,417,747 | 189,773,815 | |
| 構築物 | 29,007,239,224 | 108,541,233 | 3,824,487 | 29,111,955,970 | 527,939,649 | 2,202,894 | 11,905,357,925 | 17,206,598,045 | |
| 機械及び装置 | 1,369,598,979 | 0 | 0 | 1,369,598,979 | 46,167,679 | 0 | 914,234,996 | 455,363,983 | |
| 工具器具及び備品 | 240,481,801 | 1,900,000 | 0 | 242,381,801 | 2,467,275 | 0 | 227,706,326 | 14,675,475 | |
| 車両運搬具 | 2,398,460 | 0 | 0 | 2,398,460 | 358,329 | 0 | 2,149,974 | 248,486 | |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合計 | 31,099,447,254 | 110,441,233 | 3,824,487 | 31,206,064,000 | 583,518,484 | 2,202,894 | 13,179,866,968 | 18,026,197,032 | |

無形固定資産明細

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備考 |
|------------|---------------|------------|--------|------------|---------------|----|
| 流域下水道施設利用権 | 1,784,460,625 | 36,314,546 | 0 | 70,384,829 | 1,750,390,342 | |

企業債明細書

(単位：円)

| 区分 借入先 | 発行総額 | 償還額 | | 未償還額 | 利率別内訳 | | | | |
|-----------------|----------------|-------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 令和2年度償還額 | 償還累計額 | | 1.0%未満 | 1.0%以上 2.0%未満 | 2.0%以上 3.0%未満 | 3.0%以上 4.0%未満 | 4.0%以上 5.0%未満 |
| 財政融資資金 | 3,398,800,000 | 140,871,839 | 2,250,181,883 | 1,148,618,117 | 0 | 345,829,012 | 550,877,361 | 119,087,504 | 132,824,240 |
| かんぽ生命保険 簡易資金 | 4,537,600,000 | 185,843,286 | 2,774,923,952 | 1,762,676,048 | 0 | 211,685,384 | 1,309,960,572 | 83,404,284 | 157,625,808 |
| 地方公共団体 金融機構 | 7,071,200,000 | 271,962,964 | 2,952,441,228 | 4,118,758,772 | 1,114,200,000 | 1,999,144,082 | 892,582,768 | 60,318,367 | 52,513,555 |
| 市中銀行 | 2,567,100,000 | 98,193,554 | 1,762,402,662 | 804,697,338 | 804,697,338 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 金融機関 | 3,050,516,000 | 130,356,888 | 1,074,308,776 | 1,976,207,224 | 1,946,807,224 | 0 | 29,400,000 | 0 | 0 |
| 計 | 20,625,216,000 | 827,228,531 | 10,814,258,501 | 9,810,957,499 | 3,865,704,562 | 2,556,658,478 | 2,782,820,701 | 262,810,155 | 342,963,603 |

注記事項

1 重要な会計方針に係る事項

1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、定額法とする。

2) 引当金の計上方法

イ) 退職給付引当金

職員の退職手当は一般会計において全額負担するため、退職給付引当金は計上しない。

ロ) 賞与引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額を算定し、当事業年度の負担に属する額を計上した。

ハ) 法定福利費引当金

賞与引当金相当額に係る職員共済組合負担金の支出に備えるため、当事業年度の負担に属する額を計上した。

ニ) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上した。

3) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

2 貸借対照表等に係る事項

1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、一般会計の負担見込額は718,531,529円である。

3 引当金の取崩し

1) 貸倒引当金の取崩し

令和2年において、債権の不納欠損による損失として貸倒引当金21,120円を取り崩した。