

議案第 61 号

令和 2 年度里庄町公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について

地方公営企業法(昭和 27 年法律第 292 号)第 32 条第 2 項の規定に基づき、令和 2 年度里庄町公共下水道事業会計決算に伴う剰余金を剰余金処分計算書(案)のとおり処分し、併せて同法第 30 条第 4 項の規定に基づき、令和 2 年度里庄町公共下水道事業会計決算を別紙監査委員の意見を付けて、議会の認定に付する。

令和 3 年 9 月 3 日提出

里庄町長 加藤 泰久

令和2年度

里庄町公共下水道事業会計決算報告書

里 庄 町

令和2年度里庄町公共

(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 第3項の規定による支出 額に係る財源充当額
第1款 公共下水道事業収益	391,074,000	△ 35,000	0
第1項 営業収益	76,179,000	0	0
第2項 営業外収益	314,894,000	△ 35,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

営業外収益のうち、消費税及び地方消費税還付予定額は7,630,464円である。

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24条第3 項の規定によ る支出額	小 計
第1款 公共下水道事業費用	352,331,000	△ 35,000	0	0	0	352,296,000
第1項 営業費用	295,977,000	△ 35,000	0	0	0	295,942,000
第2項 営業外費用	55,353,000	0	0	0	0	55,353,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	253,000	0	254,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	△ 253,000	0	747,000

下水道事業決算報告書

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
391,039,000	406,267,074	15,228,074	うち仮受消費税及び地方消費税 7,878,966
76,179,000	86,851,841	10,672,841	うち仮受消費税及び地方消費税 7,875,661
314,859,000	319,415,233	4,556,233	うち仮受消費税及び地方消費税 3,305
1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	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
0	352,296,000	310,676,236	0	41,619,764	うち仮払消費税及び地方消費税 3,932,644
0	295,942,000	256,241,124	0	39,700,876	うち仮払消費税及び地方消費税 3,931,126
0	55,353,000	54,181,297	0	1,171,703	
0	254,000	253,815	0	185	うち仮払消費税及び地方消費税 1,518
0	747,000	0	0	747,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額				
	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
第1款 資本的収入	205,625,000	224,000	205,849,000	220,792,000	0
第1項 企業債	102,500,000	0	102,500,000	156,100,000	0
第2項 国庫補助金	50,000,000	0	50,000,000	64,692,000	0
第5項 他会計出資金	22,125,000	224,000	22,349,000	0	0
第6項 分担金及び負担金	31,000,000	0	31,000,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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	継続費通次 繰 越 額
第1款 資本的支出	376,357,000	224,000	0	376,581,000	247,080,000	0
第1項 建設改良費	205,625,000	224,000	0	205,849,000	247,080,000	0
第2項 企業債償還金	170,732,000	0	0	170,732,000	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額48,462,000円を除く。）が資本的支出額資金43,388,000円、減債積立金71,733,751円、過年度分損益勘定留保資金43,129,902円及び当年度分損益

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
426,641,000	299,395,080	△ 127,245,920	
258,600,000	156,100,000	△ 102,500,000	
114,692,000	88,454,000	△ 26,238,000	
22,349,000	22,349,000	0	
31,000,000	32,492,080	1,492,080	

(単位：円)

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不用額	備 考
		地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額	継続費通次 繰 越 額	合 計		
623,661,000	468,730,167	154,800,000	0	154,800,000	130,833	うち仮払消費税及び地方消費税 23,987,386
452,929,000	297,998,542	154,800,000	0	154,800,000	130,458	うち仮払消費税及び地方消費税 23,987,386
170,732,000	170,731,625	0	0	0	375	

に不足する217,797,087円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,992,289円、前年度繰越工事勘定留保資金46,553,145円で補てんした。

資産の譲渡等の対価以外の収入の使途について

- (1) 営業外収益として繰り入れた一般会計負担金142,222,000円については、汚水処理費負担金（課税仕入れ）に15,575,000円（特定収入）、減価償却費に72,473,790円（特定収入以外）、企業債償還利子に54,173,210円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (2) 営業外収益として繰り入れた一般会計補助金95,949,000円については、減価償却費に73,681,185円（特定収入以外）、職員給与費等に22,267,815円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (3) 受益者負担金の32,492,080円については、施設建設事業費の委託料（課税仕入れ）に4,789,000円（特定収入）、工事請負費（課税仕入れ）に25,146,000円（特定収入）、建設負担金（課税仕入れ）に2,557,080円（特定収入）それぞれ充当した。

令和2年度里庄町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	78,757,180		
	(2) その他営業収益	<u>219,000</u>	78,976,180	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	36,122,562		
	(2) 総係費	25,525,256		
	(3) 減価償却費	190,662,180		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) その他営業費用	<u>0</u>	<u>252,309,998</u>	
	営業利益			△173,333,818
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	0		
	(2) 一般会計負担金	142,222,000		
	(3) 一般会計補助金	95,949,000		
	(4) 長期前受金戻入	73,577,271		
	(5) 雑収益	<u>33,599</u>	311,781,870	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	54,181,297		
	(2) 雑支出	<u>1,415,909</u>	<u>55,597,206</u>	<u>256,184,664</u>
	経常利益			82,850,846
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>252,297</u>	<u>252,297</u>	△252,297
	当年度純利益			82,598,549
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>71,733,751</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>154,332,300</u>

令和2年度里庄町公共
(令和2年4月1日から)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	受贈財産 評価額	受益者負担金	受益者分担金
前年度末残高	705,619,251	0	0	24,865,158	0
前年度処分額	59,160,274	0	0	0	0
議会の議決による処分額	59,160,274	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
資本金への組入れ	59,160,274	0	0	0	0
処分後残高	764,779,525	0	0	24,865,158	0
当年度変動額	22,349,000	0	0	0	0
受益者負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	22,349,000	0	0	0	0
特定収入仮払消費税の相殺	0	0	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	787,128,525	0	0	24,865,158	0

下水道事業剰余金計算書
令和3年3月31日まで)

(単位：円)

剰 余 金						資本合計
		利益剰余金				
国庫補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
0	24,865,158	0	0	130,894,025	130,894,025	861,378,434
0	0	71,733,751	0	△ 130,894,025	△ 59,160,274	0
0	0	71,733,751	0	△ 130,894,025	△ 59,160,274	0
0	0	0	0		0	0
0	0	71,733,751	0	△ 71,733,751	0	0
0	0	0	0	△ 59,160,274	△ 59,160,274	0
0	24,865,158	71,733,751	0	(繰越利益剰余金) 0	71,733,751	861,378,434
0	0	△ 71,733,751	0	154,332,300	82,598,549	104,947,549
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	22,349,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 71,733,751		71,733,751	0	0
0	0	0	0	82,598,549	82,598,549	82,598,549
0	24,865,158	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 154,332,300	154,332,300	966,325,983

令和2年度里庄町公共下水道事業貸借対照表

(令和3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 構築物	7,845,039,740	
減価償却累計額	<u>1,230,968,406</u>	6,614,071,334
ロ 機械及び装置	176,247,605	
減価償却累計額	<u>56,025,656</u>	120,221,949
ハ 車両運搬具	1,525,330	
減価償却累計額	<u>1,449,063</u>	76,267
ニ 工具・器具及び備品	3,553,182	
減価償却累計額	<u>1,853,180</u>	<u>1,700,002</u>
有形固定資産合計		<u>6,736,069,552</u>

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	<u>766,279,634</u>	
無形固定資産合計		<u>766,279,634</u>
固定資産合計		<u>7,502,349,186</u>

2 流動資産

(1) 現金預金	261,471,640	
(2) 未収金	34,700,183	
貸倒引当金	△179,000	
(3) 前払金	<u>48,840,000</u>	
流動資産合計		<u>344,832,823</u>
資産合計		<u>7,847,182,009</u>

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債

3,364,688,595

固定負債合計

3,364,688,595

4 流動負債

(1) 企業債

175,745,918

(2) 一時借入金

23,800,000

(3) 未払金

52,556,673

(4) 賞与等引当金

1,590,000

流動負債合計

253,692,591

5 繰延収益

(1) 長期前受金

イ 国庫補助金

2,860,769,538

収益化累計額

471,698,235

2,389,071,303

ロ 受益者負担金

747,845,438

収益化累計額

114,439,864

633,405,574

ハ 受贈財産評価額

302,594,563

収益化累計額

62,596,600

239,997,963

長期前受金合計

3,262,474,840

繰延収益合計

3,262,474,840

負債合計

6,880,856,026

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金

787,128,525

資本金合計

787,128,525

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受益者負担金

24,865,158

資本剰余金合計

24,865,158

(2) 利益剰余金

イ その他未処分利益剰余金変動額

71,733,751

ロ 当年度純利益

82,598,549

利益剰余金合計

154,332,300

剰余金合計

179,197,458

資本合計

966,325,983

負債資本合計

7,847,182,009

I 重要な会計方針に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
構築物	定額法による	50年
機械及び装置	定額法による	10～15年
車両運搬具	定額法による	4～6年
工具、器具及び備品	定額法による	3～15年

ロ 無形固定資産

	減価償却の方法	主な耐用年数
施設利用権	定額法による	35年

(2) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

本町は、岡山県市町村総合事務組合に加入しており、公共下水道事業会計は当該組合に退職手当負担金を拠出しているが、一般会計との取り決めにより、公共下水道事業会計が負担金を拠出して以降の追加的負担は全額一般会計において措置することとなっているため、公共下水道事業会計においては退職給付引当金を計上せず、負担金拠出時に費用処理を行っている。

ロ 賞与等引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支出見込み額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率（過去3年平均）により、回収不能見込額を計上している。

(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、税抜方式により行っている。

II キャッシュフロー計算書等に関する注記

重要な非資金取引

当該事項はない。

III 貸借対照表等に関する注記

(1) 担保に供している資産等

該当する資産はない。

(2) 企業債の償還に関する一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,100,497千円である。

(3) 重要な係争事件に係る損害賠償義務等に関する事項

当該事項はない。

(4) 引当金の取崩し

イ 賞与等引当金

令和2年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として1,982,265円を支給することとなったため、賞与等引当金1,518,252円を取り崩した。

ロ 貸倒引当金

令和2年度において、不納欠損処分に係るものとして、貸倒引当金238,377円を取り崩した。

IV 減損損失に関する注記

当該事項はない。

V セグメント情報に関する注記

下水道の区分は汚水処理と雨水処理に分けられるが、里庄町公共下水道事業会計は「汚水処理事業」のみを行っており、報告セグメントは1つである。

VI その他の注記事項

当該事項はない。

令和 2 年度里庄町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	787,128,525	24,865,158	154,332,300
議会の議決による処分額	71,733,751		△154,332,300
減債積立金の積立て			△82,598,549
建設改良積立金の積立て			
資本金への組入れ	71,733,751		△ 71,733,751
処分後残高	858,862,276	24,865,158	(繰越利益剰余金) 0

令和2年度里庄町公共下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

1) 業務量について

公共下水道は、快適で衛生的な生活環境の提供と公共用水域の水質改善を目的として整備するものであり、里庄町では平成12年度から笠岡市との広域処理により事業着手し、平成16年10月に一部供用開始しました。平成25年度に全体計画を見直し、町内ほぼ全域の500haを公共下水道で整備する計画です。笠岡市側から整備を行い、現在は第4期認可区域の整備を進めています。

また、高岡・屋中地区については、浅口市へ接続することにより早期の整備が可能となるため、平成25年度に浅口市と協定締結し、平成27年度から工事に着手いたしました。

国、地方ともに厳しい財政状況の中で効率的に整備を行う必要があるため、平成22年度から企業会計に移行し、今後の経営状況を把握・分析しながら経営効率を高めることを目指しています。

2) 業務の状況

令和3年3月31日付けで、新たに八ツ的、川南、殿迫、本村の各一部地域において新たに供用を開始しました。

年度末の処理区域面積は317haとなり、全体計画面積に対する整備率は約63%、行政区域内人口に対する下水道普及率は66.8%、水洗化率は74.1%となっています。また、年間有収水量は里庄処理区が517千 m^3 で有収率は100.3%、里庄北処理区が6千 m^3 で有収率は87.0%となっています。

供用開始年月日	供 用 開 始 区 域	面 積
令和3年3月31日	八ツ的、川南、殿迫、本村の各一部	3ha

3) 建設事業

本年度の建設改良費は、総額で274,011千円となりました。

事業費の内訳は、里見地区第1汚水幹線・枝線工事（前年度繰越分）、水道管移設補償、里庄第1・第5汚水幹線流量計監視システムの更新、笠岡・浅口市への建設負担金等が主なものです。工事の内訳は、「2. 工事」のとおりです。

4) 経営状況

本年度末の接続件数は2,217件で使用料収入は78,757,180円となっています。

損益計算においては、収益合計390,758千円に対し、費用合計が308,160千円となっており、82,598千円の利益を計上しています。

収益の内訳は、事業運営の基本的財源である使用料収入が78,757千円（収益の20.2%）を占め他会計負担金及び補助金の収益が238,171千円（同61.0%）となっています。一方、費用の内訳は、施設管理や事業運営等の営業費用が252,310千円（費用の81.9%）、営業外費用である企業債利息が54,181千円（同17.6%）となっており、この財源の大部分は一般会計からの繰入金を充てています。維持管理費分については使用料収入で確保しなければなりません。使用料収入78,757千円に対して営業費用は252,310千円となっており、この不足額についても一般会計繰入金を充てている状況です。

繰入金238,171千円のうち、経費の負担区分に基づき一般会計が負担することとされている経費（一般会計負担金）が142,222千円、本来下水道会計で負担しなければならない経費（一般会計補助金）が95,949千円となっています。使用料収入を増加させ一般会計補助金の額を減少させるために、水洗化促進、経費節減等に、より一層努める必要があります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第58号	令和2年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	R2.9.4	R2.9.18
議案第14号	令和2年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第2号)	R3.3.5	R3.3.19
議案第23号	令和3年度里庄町公共下水道事業会計予算	R3.3.5	R3.3.19

(3) 議会認定事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第67号	令和元年度里庄町公共下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	R2.9.4	R2.9.18

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	令和2年3月31日 現 在	令和2年度中の異動		令和3年3月31日 現 在
		増	減	
損益勘定所属職員	2	0	0	2
資本勘定所属職員	2	0	0	2
計	4	0	0	4

(5) 給与改定について

一般会計と同様

(6) 料金その他、供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし。

2. 工 事

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
令和元年度里見地区第1汚水幹線・枝線工事	開削φ150 413.0 m 推進φ150～350 481.7 m	206,420,000	R1.12.24	R3.2.25
公共ます設置工事その1	公共ます一式	330,000	R2.5.11	R2.6.15
公共ます設置工事その2	公共ます一式	180,000	R2.5.21	R2.6.17
川南地区下水道整備工事	開削φ150 3.9 m	800,000	R2.6.19	R2.7.15
グリーンクルスト・浜中団地・君賀原団地内マンホール蓋取替工事	マンホール蓋取替10箇所	2,270,000	R2.9.25	R2.12.16

(2) 建設負担金

(単位：円)

種 別	内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
笠岡市建設負担金	令和2年度分	2,559,091	—	—
浅口市建設負担金	令和2年度分	44,117	—	—

3. 業 務

(1) 業務量 (里庄処理区・里庄北処理区)

事 項		令和2年度	令和元年度	比 較	
				増 減	比 率
計 画 処 理 人 口	(人)	9,540	9,540	0	100.0%
計 画 面 積	(ha)	500	500	0	100.0%
行 政 区 域 内 人 口 (A)	(人)	11,149	11,166	△ 17	99.8%
処 理 区 域 内 人 口 (B)	(人)	7,448	7,312	136	101.9%
水 洗 化 人 口 (C)	(人)	5,517	5,204	313	106.0%
普 及 率 (B)/(A)	(%)	66.8	65.5	1.3	102.0%
水 洗 化 率 (C)/(B)	(%)	74.1	71.2	2.9	104.1%
処 理 区 域 面 積	里庄処理区	311	308	3	101.0%
	里庄北処理区	6	6	0	100.0%
年 間 総 処 理 水 量 (D)	里庄処理区	515,229	470,767	44,462	109.4%
	里庄北処理区	6,813	4,182	2,631	162.9%
1 日 平 均 処 理 水 量	里庄処理区	1,412	1,286	126	109.8%
	里庄北処理区	18.7	11.4	7.3	164.0%
年 間 有 収 水 量 (E)	里庄処理区	516,520	481,807	34,713	107.2%
	里庄北処理区	5,924	3,637	2,287	162.9%
1 日 平 均 有 収 水 量	里庄処理区	1,415	1,316	99	107.5%
	里庄北処理区	16.2	9.9	6.3	163.6%
有 収 率 (E)/(D)	里庄処理区	100.3	102.3	△ 2.0	98.0%
	里庄北処理区	87.0	87.0	0.0	100.0%

(2) 事業収入に関する事項

区 分	令和2年度		令和元年度		比較増減
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)
営 業 収 益	78,976,180	20.2%	73,591,428	19.6%	5,384,752
使用料収入	78,757,180	—	73,167,428	—	5,589,752
営 業 外 収 益	311,781,870	79.8%	301,982,104	80.4%	9,799,766
長期前受金戻入	73,577,271	—	75,548,136	—	△ 1,970,865
特 別 利 益	0	0.0%	0	0.0%	0
計	390,758,050	100.0%	375,573,532	100.0%	15,184,518

$$\text{使用料単価} = \frac{\text{使用料収入}}{\text{有収水量}} = \frac{78,757,180 \text{ 円}}{522,444 \text{ m}^3} = 150.75 \text{ 円}$$

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和2年度		令和元年度		比較増減
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)
営 業 費 用	252,309,998	81.9%	245,685,590	80.9%	6,624,408
減価償却費	190,662,180	—	180,057,535	—	10,604,645
営 業 外 費 用	55,597,206	18.0%	58,154,191	19.1%	△ 2,556,985
企業債利息	54,181,297	—	56,658,477	—	△ 2,477,180
特 別 損 失	252,297	0.1%	0	0.0%	252,297
計	308,159,501	100.0%	303,839,781	100.0%	4,319,720

$$\text{汚水処理原価 (維持管理費分)} = \frac{\text{経常費用} - \text{減価償却費} - \text{企業債利息} - \text{基準内繰入}}{\text{有収水量}} = \frac{47,488,727 \text{ 円}}{522,444 \text{ m}^3} = 90.90 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 (資本費分)} = \frac{\text{減価償却費} + \text{企業債利息} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{44,619,206 \text{ 円}}{522,444 \text{ m}^3} = 85.40 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 合計} = \frac{\text{経常費用} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{92,107,933 \text{ 円}}{522,444 \text{ m}^3} = 176.30 \text{ 円}$$

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000千円以上)

(単位:円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R2.5.22	122,100,000	里見地区第1汚水枝線工事	中国興業㈱
R2.6.8	18,700,000	詳細設計業務	オリジナル設計(株) 岡山事務所
R2.9.24	2,497,000	グリーンクレスト・浜中団地・君賀原団地内 マンホール蓋取替工事	㈱ツツイ
R2.10.9	15,000,000	水道管移設補償	里庄町水道事業

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財政融資資金	2,235,566,162	156,100,000	86,736,569	2,304,929,593
簡易生命保険資金	604,200,368	0	38,994,983	565,205,385
地方公共団体 金融機構	715,299,608	0	45,000,073	670,299,535
計	3,555,066,138	156,100,000	170,731,625	3,540,434,513

イ 起債前借分

(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財政融資資金	41,000,000	23,800,000	41,000,000	23,800,000
計	41,000,000	23,800,000	41,000,000	23,800,000

ウ 一時借入金

(単位:円)

借入限度額	前年度末残高	本年度借入額 最 高 額	本年度末残高
250,000,000	0	0	0

(3) 議会の議決を経なければ流用できない経費

(単位:円)

区 分	限度額	執行額	残 高
職員給与費	33,218,000	32,937,499	280,501

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)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当期純利益	82,598,549
	減価償却費	190,662,180
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額 (減少△)	12,371
	長期前受金戻入額	△ 73,577,271
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	54,181,297
	未収金の増減額 (増加△)	488,883
	未払金・未払費用の増減額 (減少△)	△ 755,454
	前払金の増減額 (増加△)	13,790,000
	小計	267,400,555
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 54,181,297
	業務活動によるキャッシュ・フロー	213,219,258
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	固定資産の取得による支出	△ 274,011,156
	国庫補助金等による収入	80,412,728
	受益者負担金による収入	29,538,255
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 164,060,173
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	156,100,000
	企業債の償還による支出	△ 170,731,625
	起債前借りによる収入	23,800,000
	起債前借りの返済による支出	△ 41,000,000
	他会計からの出資による収入	22,349,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,482,625
IV	現金の増減額	39,676,460
V	現金の期首残高	221,795,180
VI	現金の期末残高	261,471,640

財務諸表付属書類

収益費用明細書

収 益 の 部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
公共下水道 事業収益				390,758,050		
	営業収益			78,976,180		
		下水道使用料		78,757,180		
			下水道使用料	78,757,180	有収水量 522,444m ³	
		そ の 他 営 業 収 益		219,000		
			手 数 料	219,000	工事業者登録手数料	219,000
	営 業 外 収 益			311,781,870		
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		0		
			預 金 利 息	0		
		一 般 会 計 負 担 金		142,222,000		
			一 般 会 計 負 担 金	142,222,000	基準内繰入金	
		一 般 会 計 補 助 金		95,949,000		
			一 般 会 計 補 助 金	95,949,000	基準外繰入金	
		長期前受金 戻 入		73,577,271		
			長期前受金 戻 入	73,577,271	国庫補助金前受金戻入 受益者負担金前受金戻入 受贈財産評価額前受金戻入	53,284,814 14,316,737 5,975,720
		雑 収 益		33,599		
			雑 収 益	33,599	確認申請書代、コピー代等 消費税端数調整	33,193 406
	特別利益			0		
		特 別 利 益		0		
			過年度損益 修 正 益	0		
収 益 合 計				390,758,050		

費 用 の 部

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
公共下水道 事業費用	営業費用			308,159,501	
		管 渠 費		252,309,998	
				36,122,562	
		備 耗 品 費		0	
		燃 料 費		52,793	
		光 熱 水 費		12,245	汚水流量計電気料
		通 信 運 搬 費		185,717	電話回線使用料
		委 託 料		2,334,000	下水道台帳入力委託料 1,650,000 流量計点検委託料 230,000 マンホールポンプ点検委託料 454,000
		修 繕 費		1,428,300	管渠維持修繕費
		動 力 費		960,673	マンホールポンプ動力料
		負 担 金		30,962,342	笠岡市への汚水処理費負担金 総処理水量515,229㎡ ×@63円 前年度精算分 △ 2,353,835 浅口市への汚水処理費負担金 総処理水量6,813㎡×@119円 前年度精算分 46,003
		図 書 費		163,747	
		保 険 料		22,745	下水道施設保険料
		総 係 費		25,525,256	
		給 料		9,315,300	予算額 9,316,000
		手 当		3,679,639	予算額 3,687,000
		賞与等引当金 繰 入 額		1,590,000	予算額 1,590,000
		法 定 福 利 費		4,162,784	予算額 4,164,000
		旅 費		0	
		報 償 費		3,515,520	受益者負担金一括納付報奨金
		被 服 費		0	
		備 耗 品 費		123,947	
		印 刷 製 本 費		191,535	コピー、帳票印刷費
		通 信 運 搬 費		9,047	郵券料
		委 託 料		2,446,360	会計システム保守委託料 865,000 資産管理システム保守委託料 330,000 使用料収納事務委託料 1,251,360
		手 数 料		1,360	口座振替手数料

款	項	目	節	金 額	備 考
			賃 借 料	120,852	コピー機借上料 11,760 処理場見学バス借上料 109,092
			修 繕 費	0	
			研 修 費	0	
			食 糧 費	0	
			会 費 負 担 金	109,720	日本下水道協会負担金 55,320 中四国地方協会負担金 10,400 岡山県下水道協会負担金 44,000
			図 書 費	43,706	法令図書等
			保 險 料	34,050	自動車任意保険料 12,290 下水道賠償責任保険料 21,760
			補 助 交 付 金	2,436	排水設備工事資金融資利子補給金
			公 課 費	0	
			貸倒引当金繰入額	179,000	
		減価償却費		190,662,180	
			有形固定資産減価償却費	150,144,682	構築物 142,522,066 機械及び装置 6,920,199 工具器具備品 667,517 車両運搬具 34,900
			無形固定資産減価償却費	40,517,498	笠岡市建設負担金分 37,688,695 浅口市建設負担金分 2,828,803
		資産減耗費		0	
			固定資産除却費	0	
		その他の費用	雑支出	0	
	営業外費用			55,597,206	
		支払利息及び企業債取扱諸費		54,181,297	
			企業債利息	54,181,297	
			一時借入金利息	0	
		雑支出		1,415,909	
			雑支出	1,415,909	3条特定収入に係る仮払消費税
	特別損失			252,297	
		特別損失		252,297	
			過年度損益修正損	252,297	過年度使用料及び受益者負担金 不納欠損処理
	費用合計			308,159,501	

資本的収支明細書

収 入 の 部

(単位：円)

款		項	目	節	金 額	備 考	
資 本 的 収 入					299,395,080		
	企 業 債				156,100,000		
		企 業 債			156,100,000		
			企 業 債			156,100,000	
				国 庫 補 助 金			88,454,000
	国庫補助金				88,454,000		
			汚水処理施設 整備交付金		88,454,000	元年度繰越分 2年度現年度分	64,692,000 23,762,000
	他 会 計 出 資 金			22,349,000			
		他会計出資金		22,349,000			
				他会計出資金	22,349,000	一般会計からの出資金	
	分担金及 び負担金			32,492,080			
		受益者負担金		32,492,080			
				受益者負担金	32,492,080		
収 入 合 計					299,395,080		

支出の部

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出	建設費 改良費			444,742,781	
				274,011,156	
		施設建設 事業費		261,864,948	
			給料	6,843,000	予算額 6,843,000
			手当	4,044,031	予算額 4,287,000
			法定福利費	3,293,817	予算額 3,331,000
			旅費	0	
			被服費	10,100	
			備消耗品費	0	
			委託料	17,000,000	管渠詳細設計業務 17,000,000
			賃借料	618,000	積算システム賃借料 618,000
			工事請負費	210,000,000	里見地区第1污水幹線・枝線工事 (R1繰越分) 206,420,000 公共ます設置工事その1 330,000 公共ます設置工事その2 180,000 川南地区下水道整備工事 800,000 グリーンレスト・浜中団地・君賀原団地 内マンホール蓋取替工事 2,270,000
			材料費	36,000	
			補償費	20,020,000	水道移設補償 (R1年度分) 20,000,000 架空線移設補償 20,000
			研修費	0	
		固定資産 購入費		9,543,000	
			固定資産 購入費	9,543,000	里庄第1・第5污水幹線流量計 監視システム 9,430,000 自動レベル 113,000
		建設負担金		2,603,208	
			笠岡市 建設負担金	2,559,091	
			浅口市 建設負担金	44,117	

款	項	目	節	金 額	備 考
	企 業 債 償 還 金			170,731,625	
		企 業 債 償 還 金		170,731,625	
			企業債償還金	170,731,625	
支 出 合 計				444,742,781	

有形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金 額
構築物	令和元年度 里見地区第1 汚水幹線・枝線工事	開削φ150 413.0 m 推進φ150～350 481.7 m	250,946,252
	公共ます設置工事その1	公共ます一式	352,589
	公共ます設置工事その2	公共ます一式	192,321
	川南地区下水道整備工事	開削φ150 3.9 m	854,761
機械及び装置	令和元年度 里見地区第1 汚水幹線・枝線工事関連宅内ポンプ	里見地内（殿迫）	8,873,526
	里庄第1・第5 汚水幹線流量計監視システム	浜中・新庄地内	10,075,499
工具器具及び備品	自動レベル	1 台	113,000
合 計			271,407,948

(2) 受贈財産内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金 額
構 築 物	川南・岡住実践スクール (新庄5386番51地先)	開削φ150 19.60 m	720,000
構 築 物	川南・(株)西谷建設 (新庄5326番地先)	開削φ150 84.80 m	1,960,000
合 計			2,680,000

無形固定資産に関する事項

(1) 取得内訳

(単位：円)

資産の種類	資産の内訳	規格・数量	金 額
施設利用権	令和2年度笠岡市建設負担金	—	2,559,091
	令和2年度浅口市建設負担金	—	44,117
合 計			2,603,208

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(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 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
構築物	7,590,013,817	255,025,923	0	7,845,039,740	142,522,066	0	1,230,968,406	6,614,071,334	
機械及び装置	157,298,580	18,949,025	0	176,247,605	6,920,199	0	56,025,656	120,221,949	
車両運搬具	1,525,330	0	0	1,525,330	34,900	0	1,449,063	76,267	
工具器具備品	3,440,182	113,000	0	3,553,182	667,517	0	1,853,180	1,700,002	
合計	7,752,277,909	274,087,948	0	8,026,365,857	150,144,682	0	1,290,296,305	6,736,069,552	

(2) 無形固定資産明細書

(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 却未済額	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
施設利用権	1,079,801,597	2,559,091	0	1,082,360,688	37,688,695	0	402,233,234	680,127,454	笠岡市建設 負担金
	97,545,075	44,117	0	97,589,192	2,828,803	0	11,437,012	86,152,180	浅口市建設 負担金
合計	1,177,346,672	2,603,208	0	1,179,949,880	40,517,498	0	413,670,246	766,279,634	

企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
簡易保険局	平成13年5月25日	71,300,000	2,925,013	39,336,930	31,963,070	1.60%	令和13年3月31日	
公営企業金融公庫	平成13年5月30日	60,400,000	2,745,555	36,679,177	23,720,823	1.70%	令和11年3月20日	
公営企業金融公庫	平成13年5月30日	5,600,000	254,269	3,408,182	2,191,818	1.65%	令和11年3月20日	
財政融資資金	平成13年6月28日	86,000,000	3,543,083	46,406,346	39,593,654	2.00%	令和13年3月25日	
公営企業金融公庫	平成13年6月29日	9,400,000	429,167	5,658,196	3,741,804	1.90%	令和11年3月20日	
公営企業金融公庫	平成14年5月30日	95,800,000	4,296,807	53,026,453	42,773,547	2.00%	令和12年3月20日	
公営企業金融公庫	平成14年5月30日	15,500,000	695,204	8,579,435	6,920,565	2.00%	令和12年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年3月28日	17,200,000	754,449	9,137,607	8,062,393	1.20%	令和13年3月20日	
簡易保険局	平成15年3月31日	246,800,000	9,894,368	124,084,184	122,715,816	1.20%	令和14年9月30日	
公営企業金融公庫	平成15年5月29日	21,100,000	924,026	11,388,684	9,711,316	0.90%	令和13年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年5月29日	30,200,000	1,322,539	16,300,390	13,899,610	0.90%	令和13年3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成15年8月25日	50,900,000	2,025,733	24,252,888	26,647,112	1.40%	令和15年3月25日	
公営企業金融公庫	平成15年8月29日	14,300,000	627,782	7,516,062	6,783,938	1.40%	令和13年3月20日	
公営企業金融公庫	平成15年8月29日	20,800,000	913,138	10,932,453	9,867,547	1.40%	令和13年3月20日	
簡易保険局	平成15年8月29日	298,500,000	11,879,790	142,229,613	156,270,387	1.40%	令和15年3月31日	
簡易保険局	平成16年5月25日	100,000,000	3,873,207	41,541,401	58,458,599	2.10%	令和16年3月31日	
財政融資資金	平成16年5月27日	123,500,000	4,783,410	51,303,628	72,196,372	2.10%	令和16年3月25日	
公営企業金融公庫	平成16年5月28日	27,800,000	1,197,168	12,840,021	14,959,979	2.10%	令和14年3月20日	
公営企業金融公庫	平成16年5月28日	37,300,000	1,606,273	17,227,797	20,072,203	2.10%	令和14年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年5月27日	27,900,000	1,181,007	11,840,173	16,059,827	1.90%	令和15年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年5月27日	12,800,000	541,824	5,432,051	7,367,949	1.90%	令和15年3月20日	
公営企業金融公庫	平成17年10月28日	39,400,000	1,648,265	15,774,146	23,625,854	2.00%	令和15年9月20日	
公営企業金融公庫	平成17年10月28日	11,300,000	472,726	4,524,058	6,775,942	2.00%	令和15年9月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
簡易保険局	平成17年10月31日	83,500,000	3,134,355	29,861,039	53,638,961	2.10%	令和17年9月30日	
財政融資資金	平成17年10月31日	65,900,000	2,473,701	23,566,976	42,333,024	2.10%	令和17年9月25日	
公営企業金融公庫	平成18年5月30日	89,500,000	3,262,808	39,537,285	49,962,715	2.30%	令和16年3月20日	
財政融資資金	平成18年9月25日	127,400,000	4,180,859	49,405,892	77,994,108	2.20%	令和18年9月1日	
公営企業金融公庫	平成18年9月29日	44,200,000	1,595,949	18,859,593	25,340,407	2.20%	令和16年9月20日	
簡易保険局	平成18年10月2日	90,500,000	2,969,919	35,096,022	55,403,978	2.20%	令和18年9月30日	
公営企業金融公庫	平成19年5月30日	105,400,000	3,772,856	43,401,398	61,998,602	2.10%	令和17年3月20日	
財政融資資金	平成19年9月25日	181,800,000	5,860,044	65,143,121	116,656,879	2.10%	令和19年9月1日	
公営企業金融公庫	平成19年9月28日	101,600,000	3,599,043	40,008,727	61,591,273	2.10%	令和17年9月20日	
簡易保険局	平成19年10月31日	134,500,000	4,318,331	47,745,426	86,754,574	2.20%	令和19年9月30日	
公営企業金融公庫	平成20年5月29日	41,100,000	1,440,784	15,452,876	25,647,124	2.10%	令和18年3月20日	
公営企業金融公庫	平成20年5月29日	24,100,000	844,839	9,061,175	15,038,825	2.10%	令和18年3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成20年6月25日	144,700,000	4,574,617	48,558,322	96,141,678	2.30%	令和20年3月25日	
公営企業金融公庫	平成20年6月27日	59,000,000	2,054,741	21,810,513	37,189,487	2.30%	令和18年3月20日	
公営企業金融公庫	平成20年6月27日	34,600,000	1,204,983	12,790,572	21,809,428	2.30%	令和18年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年5月28日	26,500,000	913,585	9,115,652	17,384,348	2.00%	令和19年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年5月28日	7,700,000	265,457	2,648,698	5,051,302	2.00%	令和19年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年7月30日	74,400,000	2,575,554	25,821,190	48,578,810	1.90%	令和19年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成21年7月30日	25,800,000	893,136	8,954,122	16,845,878	1.90%	令和19年3月20日	
財政融資資金	平成21年8月26日	185,800,000	5,804,219	57,639,539	128,160,461	2.10%	令和21年3月25日	
地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	19,100,000	588,056	5,385,616	13,714,384	2.00%	令和22年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年3月30日	14,300,000	440,272	4,032,162	10,267,838	2.00%	令和22年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年8月26日	35,100,000	1,107,772	10,321,917	24,778,083	1.60%	令和22年3月20日	
地方公共団体金融機構	平成22年8月26日	26,300,000	830,039	7,734,084	18,565,916	1.60%	令和22年3月20日	

種 類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成22年9月27日	115,500,000	3,592,543	31,793,849	83,706,151	1.70%	令和22年9月1日	
財政融資資金	平成23年7月26日	210,300,000	6,393,568	53,413,719	156,886,281	1.90%	令和23年3月25日	
財政融資資金	平成24年10月26日	219,500,000	6,656,946	47,434,761	172,065,239	1.60%	令和24年9月25日	
財政融資資金	平成25年10月28日	242,400,000	7,373,592	46,139,794	196,260,206	1.40%	令和25年9月25日	
財政融資資金	平成26年11月25日	219,500,000	6,722,043	35,995,552	183,504,448	1.20%	令和26年6月25日	
財政融資資金	平成27年11月25日	224,000,000	6,931,884	30,656,126	193,343,874	1.00%	令和27年9月25日	
財政融資資金	平成28年7月26日	104,800,000	3,574,144	14,275,161	90,524,839	0.10%	令和27年3月25日	
財政融資資金	平成29年8月18日	124,600,000	3,993,487	11,909,042	112,690,958	0.60%	令和28年3月25日	
財政融資資金	平成30年10月29日	191,200,000	6,073,224	9,096,219	182,103,781	0.60%	令和30年9月25日	
財政融資資金	令和元年10月29日	180,200,000	2,179,472	2,179,472	178,020,528	0.30%	令和41年9月25日	
財政融資資金	令和3年3月25日	156,100,000			156,100,000	0.60%	令和43年3月1日	
計		5,154,700,000	170,731,625	1,614,265,487	3,540,434,513			