

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

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、令和元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、令和元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 2 年 9 月 4 日提出

里庄町長 加藤 泰久

令和元年度

里庄町公共下水道事業会計決算報告書

里 庄 町

令和元年度里庄町公共

(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	369,785,000	△ 8,000	0
第1項 営業収益	75,459,000	0	0
第2項 営業外収益	294,325,000	△ 8,000	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8,542,773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	340,826,000	△ 8,000	0	0	0	340,818,000
第1項 営業費用	281,755,000	△ 8,000	0	0	0	281,747,000
第2項 営業外費用	58,070,000	0	0	0	0	58,070,000
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

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
369,777,000	390,707,995	20,930,995	うち仮受消費税及び地方消費税 6,592,135
75,459,000	80,181,308	4,722,308	うち仮受消費税及び地方消費税 6,589,880
294,317,000	310,526,687	16,209,687	うち仮受消費税及び地方消費税 2,255
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	340,818,000	306,020,726	0	34,797,274	うち仮払消費税及び地方消費税 3,676,659
0	281,747,000	249,362,249	0	32,384,751	うち仮払消費税及び地方消費税 3,676,659
0	58,070,000	56,658,477	0	1,411,523	
0	1,000	0	0	1,000	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(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	継続費遞次繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	317,404,000	96,000	317,500,000	236,040,000	0
第1項 企業債	157,700,000	0	157,700,000	180,020,000	0
第2項 国庫補助金	112,300,000	0	112,300,000	56,020,000	0
第5項 他会計出資金	24,404,000	96,000	24,500,000	0	0
第6項 分担金及び負担金	23,000,000	0	23,000,000	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	継続費遞次繰越額
第1款 資本的支出	480,169,000	96,000	0	480,265,000	282,008,000	0
第1項 建設改良費	317,404,000	96,000	0	317,500,000	282,008,000	0
第2項 企業債償還金	162,765,000	0	0	162,765,000	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43,388,000円を除く。）が資本的支出額資金53,688,000円、減債積立金59,160,274円、過年度分損益勘定留保資金20,099,139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
553,540,000	331,519,840	△ 222,020,160	
337,720,000	180,200,000	△ 157,520,000	
168,320,000	103,628,000	△ 64,692,000	
24,500,000	24,500,000	0	
23,000,000	23,191,840	191,840	

(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		
762,273,000	503,997,385	247,080,000	0	247,080,000	11,195,615	うち仮払消費税及び地方消費税 23,655,144
599,508,000	341,233,027	247,080,000	0	247,080,000	11,194,973	うち仮払消費税及び地方消費税 23,655,144
162,765,000	162,764,358	0	0	0	642	

に不足する215,865,545円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額12,953,518円、前年度繰越工事
勘定留保資金69,964,614円で補てんした。

資産の譲渡等の対価以外の収入の用途について

- (1) 営業外収益として繰り入れた一般会計負担金143,395,000円については、汚水処理費負担金（課税仕入れ）に17,725,000円（特定収入）、減価償却費に69,170,000円（特定収入以外）、企業債償還利子に56,500,000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83,011,000円については、汚水処理費負担金（課税仕入れ）に20,933,447円（特定収入）、減価償却費に39,969,980円（特定収入以外）、職員給与費等に22,107,573円（特定収入以外）それぞれ充当した。
- (3) 受益者負担金の23,191,840円については、施設建設事業費の委託料（課税仕入れ）に6,813,000円（特定収入）、工事請負費（課税仕入れ）に14,972,785円（特定収入）、建設負担金（課税仕入れ）に1,406,055円（特定収入）それぞれ充当した。

令和元年度里庄町公共下水道事業損益計算書

(平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	73,167,428		
	(2) その他営業収益	<u>424,000</u>	73,591,428	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	41,295,382		
	(2) 総係費	24,332,073		
	(3) 減価償却費	180,057,535		
	(4) 資産減耗費	0		
	(5) その他営業費用	<u>600</u>	<u>245,685,590</u>	
	営業利益			△172,094,162
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	143,395,000		
	(3) 一般会計補助金	83,011,000		
	(4) 長期前受金戻入	75,548,136		
	(5) 雑収益	<u>27,968</u>	301,982,104	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	56,658,477		
	(2) 雑支出	<u>1,495,714</u>	<u>58,154,191</u>	243,827,913
	経常利益			71,733,751
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>0</u>	<u>0</u>	0
	当年度純利益			71,733,751
	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>59,160,274</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>130,894,025</u></u>

令和元年度里庄町公共
 (平成31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	640,727,231	0	0	24,865,158	0
前年度処分額	40,392,020	0	0	0	0
議会の議決による処分額	40,392,020	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	40,392,020	0	0	0	0
処分後残高	681,119,251	0	0	24,865,158	0
当年度変動額	24,500,000	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	24,500,000	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	705,619,251	0	0	24,865,158	0

下水道事業剰余金計算書
令和2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	99,552,294	99,552,294	765,144,683
0	0	59,160,274	0	△ 99,552,294	△ 40,392,020	0
0	0	59,160,274	0	△ 99,552,294	△ 40,392,020	0
0	0	0	0		0	0
0	0	59,160,274	0	△ 59,160,274	0	0
0	0	0	0	△ 40,392,020	△ 40,392,020	0
0	24,865,158	59,160,274	0	(繰越利益剰余金) 0	59,160,274	765,144,683
0	0	△ 59,160,274	0	130,894,025	71,733,751	96,233,751
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	24,500,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	△ 59,160,274		59,160,274	0	0
0	0	0	0	71,733,751	71,733,751	71,733,751
0	24,865,158	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 130,894,025	130,894,025	861,378,434

令和元年度里庄町公共下水道事業貸借対照表

(令和 2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	7,590,013,817	
減価償却累計額	<u>1,088,446,340</u>	6,501,567,477
ロ 機械及び装置	157,298,580	
減価償却累計額	<u>49,105,457</u>	108,193,123
ハ 車両運搬具	1,525,330	
減価償却累計額	<u>1,414,163</u>	111,167
ニ 工具・器具及び備品	3,440,182	
減価償却累計額	<u>1,185,663</u>	<u>2,254,519</u>
有形固定資産合計		<u>6,612,126,286</u>

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権		<u>804,193,924</u>
無形固定資産合計		<u>804,193,924</u>

固定資産合計 7,416,320,210

2 流動資産

(1) 現金預金	221,795,180
(2) 未収金	35,189,066
貸倒引当金	△238,377
(3) 前払金	<u>62,630,000</u>

流動資産合計 319,375,869

資産合計 7,735,696,079

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債			<u>3,384,334,513</u>
	固定負債合計			<u>3,384,334,513</u>
4	流動負債			
	(1) 企業債			170,731,625
	(2) 一時借入金			41,000,000
	(3) 未払金			53,312,127
	(4) 賞与等引当金			<u>1,518,252</u>
	流動負債合計			<u>266,562,004</u>
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	2,780,356,810		
	収益化累計額	<u>418,413,421</u>	2,361,943,389	
	ロ 受益者負担金	718,307,183		
	収益化累計額	<u>100,123,127</u>	618,184,056	
	ハ 受贈財産評価額	299,914,563		
	収益化累計額	<u>56,620,880</u>	<u>243,293,683</u>	
	長期前受金合計			<u>3,223,421,128</u>
	繰延収益合計			<u>3,223,421,128</u>
	負債合計			<u>6,874,317,645</u>

資本の部

6	資本金			
	(1) 自己資本金			<u>705,619,251</u>
	資本金合計			705,619,251
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受益者負担金		<u>24,865,158</u>	
	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		59,160,274	
	ロ 当年度純利益		<u>71,733,751</u>	
	利益剰余金合計			<u>130,894,025</u>
	剰余金合計			<u>155,759,183</u>
	資本合計			<u>861,378,434</u>
	負債資本合計			<u><u>7,735,696,079</u></u>

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、2,101,506千円である。

(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

令和元年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として2,321,563円を支給することとなったため、賞与等引当金1,504,020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。

令和元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	705,619,251	24,865,158	130,894,025
議会の議決による処分類	59,160,274		△130,894,025
減債積立金の積立て			△71,733,751
建設改良積立金の積立て			
資本金への組入れ	59,160,274		△ 59,160,274
処分後残高	764,779,525	24,865,158	(繰越利益剰余金) 0

令和元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2年3月31日付けで、新たに堂迫、殿迫、本村、高岡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318haとなり、全体計画面積に対する整備率は約64%、行政区域内人口に対する下水道普及率は65.5%、水洗化率は71.2%となっています。また、年間有収水量は里庄処理区が482千 m^3 で有収率は102.3%、里庄北処理区が3.6千 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2年3月31日	堂迫、殿迫、本村、高岡の各一部	13ha

3) 建設事業

本年度の建設改良費は、総額で317,578千円となりました。

事業費の内訳は、新庄地区第2汚水枝線工事（前年度繰越分）里見地区第1汚水幹線・枝線工事（前年度繰越分）、里見第3マンホールポンプ設備工事（前年度繰越分）、里見第4及び宅内マンホールポンプ設備工事、水道管移設補償、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2,061件で使用料収入は73,167,428円となっています。

損益計算においては、収益合計375,574千円に対し、費用合計が303,840千円となっており、71,734千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73,167千円（収益の19.5%）を占め他会計負担金及び補助金の収益が226,406千円（同60.3%）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245,686千円（費用の80.9%）、営業外費用である企業債利息が56,658千円（同18.6%）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73,167千円に対して営業費用は245,686千円となっており、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226,406千円のうち、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143,395千円、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83,011千円となっています。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57号	令和元年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	R1.9.4	R1.9.18
議案第82号	令和元年度里庄町公共下水道事業会計補正予算(第2号)	R1.12.9	R1.12.13
議案第16号	令和2年度里庄町公共下水道事業会計予算	R2.3.4	R2.3.19

(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66号	平成30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	R1.9.4	R1.9.18

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	平成31年3月31日 現 在	令和元年度中の異動		令和2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
平成30年度新庄地区第2汚水枝線工事	開削φ150 775.6 m	60,919,000	H30.8.30	R1.6.28
平成30年度里見地区第1汚水幹線・枝線工事	開削φ75~150 933.4 m 推進φ150~300 331.0 m	160,847,000	H30.10.9	R1.9.12
里見第3マンホールポンプ設備工事	里見地内(殿迫)	13,000,000	H31.2.18	R1.8.23
里見第4及び宅内マンホールポンプ設備工事	里見地内(東平井、大原西)	15,800,000	R1.5.30	R2.2.12
公共ます設置工事その1	公共ます一式	468,000	R1.9.3	R1.9.11
殿迫地区下水道整備工事	開削φ150 29.3 m	1,060,000	R1.10.8	R1.11.8
公共ます設置工事その2	公共ます一式	180,000	R1.10.30	R1.11.8
公共ます設置工事その3	公共ます一式	90,000	R1.12.20	R2.1.23
川南地区下水道整備工事	開削φ150 34.1 m	1,120,000	R1.12.26	R2.1.20

(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	令和元年度分	1,236,364	—	—
浅口市建設負担金	令和元年度分	690,792	—	—

3. 業 務

(1) 業務量 (里庄処理区・里庄北処理区)

事 項		令和元年度	平成30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)	11,166	11,209	△ 43	99.6%
処 理 区 域 内 人 口 (B)	(人)	7,312	6,877	435	106.3%
水 洗 化 人 口 (C)	(人)	5,204	5,035	169	103.4%
普 及 率 (B)/(A)	(%)	65.5	61.4	4.1	106.7%
水 洗 化 率 (C)/(B)	(%)	71.2	73.2	△ 2.0	97.3%
処 理 区 域 面 積	里庄処理区	311	300	11	103.7%
	里庄北処理区	7	5	2	140.0%
年 間 総 処 理 水 量 (D)	里庄処理区	470,767	476,597	△ 5,830	98.8%
	里庄北処理区	4,182	1,734	2,448	241.2%
1 日 平 均 処 理 水 量	里庄処理区	1,286	1,306	△ 20	98.5%
	里庄北処理区	11.4	4.8	6.6	237.5%
年 間 有 収 水 量 (E)	里庄処理区	481,807	469,982	11,825	102.5%
	里庄北処理区	3,637	1,508	2,129	241.2%
1 日 平 均 有 収 水 量	里庄処理区	1,316	1,288	28	102.2%
	里庄北処理区	9.9	4.1	5.8	241.5%
有 収 率 (E)/(D)	里庄処理区	102.3	98.6	3.7	103.8%
	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	令和元年度		平成30年度		比較増減 金 額 (円)
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	
営 業 収 益	73,591,428	19.6%	71,303,875	20.5%	2,287,553
使用料収入	73,167,428	—	71,113,875	—	2,053,553
営 業 外 収 益	301,982,104	80.4%	276,795,709	79.5%	25,186,395
長期前受金戻入	75,548,136	—	65,751,386	—	9,796,750
特 別 利 益	0	0.0%	0	0.0%	0
計	375,573,532	100.0%	348,099,584	100.0%	27,473,948

$$\text{使用料単価} = \frac{\text{使用料収入}}{\text{有収水量}} = \frac{73,167,428 \text{ 円}}{485,444 \text{ m}^3} = 150.72 \text{ 円}$$

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和元年度		平成30年度		比較増減 金 額 (円)
	金 額 (円)	比率 (%)	金 額 (円)	比率 (%)	
営 業 費 用	245,685,590	80.9%	229,609,994	79.5%	16,075,596
減価償却費	180,057,535	—	178,460,900	—	1,596,635
営 業 外 費 用	58,154,191	19.1%	59,329,316	20.5%	△ 1,175,125
企業債利息	56,658,477	—	58,457,391	—	△ 1,798,914
特 別 損 失	0	0.0%	0	0.0%	0
計	303,839,781	100.0%	288,939,310	100.0%	14,900,471

$$\text{汚水処理原価 (維持管理費分)} = \frac{\text{経常費用} - \text{減価償却費} - \text{企業債利息} - \text{基準内繰入}}{\text{有収水量}} = \frac{49,398,769 \text{ 円}}{485,444 \text{ m}^3} = 101.76 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 (資本費分)} = \frac{\text{減価償却費} + \text{企業債利息} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{35,497,876 \text{ 円}}{485,444 \text{ m}^3} = 73.12 \text{ 円}$$

$$\text{汚水処理原価 合計} = \frac{\text{経常費用} - \text{基準内繰入} - \text{長期前受金戻入}}{\text{有収水量}} = \frac{84,896,645 \text{ 円}}{485,444 \text{ m}^3} = 174.88 \text{ 円}$$

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
R1.5.22	6,800,000	公共下水道事業基本設計業務	オリジナル設計(株) 岡山事務所
R1.5.29	15,800,000	里見第4及び宅内マンホールポンプ設備工事	(株)日圧機販
R1.6.18	21,000,000	詳細設計業務	オリジナル設計(株) 岡山事務所
R1.12.23	189,800,000	里見地区第1汚水幹線・枝線工事	世紀東急工業(株) 岡山営業所
R1.12.23	20,000,000	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	2,135,626,414	180,200,000	80,260,252	2,235,566,162
簡易生命保険資金	642,564,241		38,363,873	604,200,368
地方公共団体 金融機構	759,439,841		44,140,233	715,299,608
計	3,537,630,496	180,200,000	162,764,358	3,555,066,138

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	59,800,000	41,000,000	59,800,000	41,000,000
計	59,800,000	41,000,000	59,800,000	41,000,000

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	32,559,000	32,428,399	130,601

キャッシュ・フロー計算書

(平成31年 4月 1日から令和 2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	71,733,751
	減価償却費	180,057,535
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額 (減少△)	209,406
	長期前受金戻入額	△ 75,548,136
	受取利息及び受取配当金	0
	支払利息	56,658,477
	未収金の増減額 (増加△)	108,799
	未払金・未払費用の増減額 (減少△)	△ 8,196,327
	前払金の増減額 (増加△)	31,150,000
	小計	256,173,505
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 56,658,477
	業務活動によるキャッシュフロー	199,515,028
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	△ 317,577,883
	国庫補助金等による収入	94,883,405
	受益者負担金による収入	21,234,809
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 201,459,669
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	180,200,000
	企業債の償還による支出	△ 162,764,358
	起債前借りによる収入	41,000,000
	起債前借りの返済による支出	△ 59,800,000
	他会計からの出資による収入	24,500,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	23,135,642
IV	現金の増減額	21,191,001
V	現金の期首残高	200,604,179
VI	現金の期末残高	221,795,180

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				375,573,532		
	営業収益			73,591,428		
		下水道使用料			73,167,428	
			下水道使用料		73,167,428	有収水量 485,444m ³
		その他 営業収益			424,000	
			手数料		424,000	工事業者登録手数料 424,000
	営業外 収益				301,982,104	
		受取利息 及び配当金			0	
			預金利息		0	
		一般会計 負担金			143,395,000	
			一般会計 負担金		143,395,000	基準内繰入金
		一般会計 補助金			83,011,000	
			一般会計 補助金		83,011,000	基準外繰入金
		長期前受金 戻入			75,548,136	
			長期前受金 戻入		75,548,136	国庫補助金前受金戻入 54,006,266 受益者負担金前受金戻入 15,628,970 受贈財産評価額前受金戻入 5,912,900
		雑収益			27,968	
	雑収益			27,968	確認申請書代、コピー代等 27,523 消費税端数調整 445	
	特別利益				0	
		特別利益			0	
			過年度損益 修正益		0	
収益合計				375,573,532		

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	管渠費		303,839,781		
				245,685,590		
				41,295,382		
			備消耗品費	12,589		
			燃料費	48,279		
			光熱水費	12,717	汚水流量計電気料	
			通信運搬費	171,263	電話回線使用料	
			委託料	2,778,000	下水道台帳入力委託料 1,630,000 流量計点検委託料 260,000 マンホールポンプ点検委託料 350,000 下水道管渠清掃委託料 538,000	
			修繕費	1,426,413	管渠維持修繕費	
			動力費	896,291	マンホールポンプ動力料	
			負担金	35,789,726	笠岡市への汚水処理費負担金 総処理水量470,767㎡ ×@68円 前年度精算分 3,336,319 浅口市への汚水処理費負担金 総処理水量4,182㎡×@108円 前年度精算分 △ 10,405	
			図書費	141,419		
			保険料	18,685	下水道施設保険料	
			総係費		24,332,073	
			給料	9,237,000	予算額	9,237,000
			手当	3,694,684	予算額	3,700,000
			賞与等引当金繰入額	1,563,000	予算額	1,563,000
			法定福利費	4,171,709	予算額	4,219,000
			旅費	47,920		
		報償費	2,306,090	受益者負担金一括納付報奨金		
		被服費	15,000			
		備消耗品費	120,427			
		印刷製本費	153,063	コピー、帳票印刷費		
		通信運搬費	15,273	郵券料		
		委託料	2,435,086	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 240,000 使用料収納事務委託料 1,214,586 消費税対応業務 115,500		
		手数料	520	口座振替手数料		

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	95,094	コピー機借上料 11,760 処理場見学バス借上料 83,334
			修繕費	89,240	車検代
			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	26,574	法令図書等
			保険料	58,210	自動車任意保険料 12,740 自動車自賠責保険料 25,070 下水道賠償責任保険料 20,400
			補助交付金	5,463	排水設備工事資金融資利子補給金
			公課費	5,000	
			貸倒引当金繰入額	183,000	
		減価償却費		180,057,535	
		有形固定資産減価償却費	139,029,019		構築物 132,885,923 機械及び装置 5,316,141 工具器具備品 669,905 車両運搬具 157,050
		無形固定資産減価償却費	41,028,516		笠岡市建設負担金分 38,180,391 浅口市建設負担金分 2,848,125
		資産減耗費		0	
		固定資産除却費		0	
		その他の費用	雑支出	600	
	営業外用			58,154,191	
		支払利息及び企業債取扱諸費		56,658,477	
		企業債利息		56,658,477	
		一時借入金利息		0	
		雑支出		1,495,714	
		雑支出		1,495,714	3条特定収入に係る仮払消費税
	特別損失			0	
		特別損失		0	
		過年度損益修正損		0	
	費用合計			303,839,781	

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				331,519,840		
	企業債			180,200,000		
		企業債		企業債	180,200,000	
				企業債	180,200,000	
	国庫補助金			103,628,000		
		国庫補助金		103,628,000		
			汚水処理施設整備交付金	103,628,000	30年度繰越分 56,020,000 元年度現年度分 47,608,000	
	他会計出資金			24,500,000		
		他会計出資金		24,500,000		
			他会計出資金	24,500,000	一般会計からの出資金	
	分担金及び負担金			23,191,840		
		受益者負担金		23,191,840		
			受益者負担金	23,191,840		
	収入合計				331,519,840	

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	施設建設費 事業費		480,342,241	
				317,577,883	
				315,650,727	
			給料	6,567,000	予算額 6,567,000
			手当	4,102,314	予算額 4,128,000
			法定福利費	3,093,650	予算額 3,145,000
			旅費	3,714	
			被服費	5,000	
			備消耗品費	0	
			委託料	27,800,000	管渠詳細設計業務 21,000,000 事業基本設計業務 6,800,000
			賃借料	552,000	積算システム賃借料 552,000
			工事請負費	253,484,000	新庄地区第2污水枝線工事 (H30繰越分) 60,919,000 里見地区第1污水幹線・枝線工事 (H30繰越分) 160,847,000 里見第3マンホールポンプ設備 工事(H30繰越分) 13,000,000 里見第4及び宅内マンホールポン プ設備工事 15,800,000 公共ます設置工事その1 468,000 殿迫地区下水道整備工事 1,060,000 公共ます設置工事その2 180,000 公共ます設置工事その3 90,000 川南地区下水道整備工事 1,120,000
			材料費	43,049	
			補償費	20,000,000	水道移設補償(H30年度分) 20,000,000
			研修費	0	
			固定資産 購入費	0	
			固定資産 購入費	0	
			建設負担金	1,927,156	
			笠岡市 建設負担金	1,236,364	
			浅口市 建設負担金	690,792	

款	項	目	節	金額	備考
	企業債還	債金		162,764,358	
	企業債還	債金		162,764,358	
			企業債償還金	162,764,358	
支出合計				480,342,241	

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	平成30年度 新庄地区第2汚水枝線工事	開削φ150 775.6 m	76,988,403
	平成30年度 里見地区第1汚水幹線・枝線工事	開削φ75~150 933.4 m 推進φ150~300 331.0 m	201,983,280
	公共ます設置工事その1	公共ます一式	494,525
	殿迫地区下水道整備工事	開削φ150 29.3 m	1,120,078
	公共ます設置工事その2	公共ます一式	190,202
	公共ます設置工事その3	公共ます一式	95,101
	川南地区下水道整備工事	開削φ150 34.1 m	1,183,478
機械及び装置	里見第3マンホールポンプ設備工事	里見地内(殿迫)	13,736,802
	里見第4及び宅内マンホールポンプ設備工事	里見地内(東平井・大原西)	19,858,858
合 計			315,650,727

(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	殿迫・アイアール不動産(里見6600番1地先)	開削φ150 76.30 m	1,720,000
構築物	殿迫・榊西谷建設(里見6687番地先)	開削φ150 54.50 m	1,590,000
構築物	川南・榊西谷建設(新庄5733番1地先)	開削φ150 83.50 m	2,250,000
合 計			5,560,000

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	令和元年度笠岡市建設負担金	—	1,236,364
	令和元年度浅口市建設負担金	—	690,792
合 計			1,927,156

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	7,302,398,750	287,615,067	0	7,590,013,817	132,885,923	0	1,088,446,340	6,501,567,477	
機械及び装置	123,702,920	33,595,660	0	157,298,580	5,316,141	0	49,105,457	108,193,123	
車両運搬具	1,525,330	0	0	1,525,330	669,905	0	1,414,163	111,167	
工具器具備品	3,440,182	0	0	3,440,182	157,050	0	1,185,663	2,254,519	
合計	7,431,067,182	321,210,727	0	7,752,277,909	139,029,019	0	1,140,151,623	6,612,126,286	

(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	1,078,565,233	1,236,364	0	1,079,801,597	38,180,391	0	364,544,539	715,257,058	笠岡市建設 負担金
	96,854,283	690,792	0	97,545,075	2,848,125	0	8,608,209	88,936,866	浅口市建設 負担金
合計	1,175,419,516	1,927,156	0	1,177,346,672	41,028,516	0	373,152,748	804,193,924	

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	2,878,768	36,411,917	34,888,083	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	2,699,468	33,933,622	26,466,378	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	250,124	3,153,913	2,446,087	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	3,473,270	42,863,263	43,136,737	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	421,128	5,229,029	4,170,971	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	4,212,143	48,729,646	47,070,354	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	681,505	7,884,231	7,615,769	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	745,476	8,383,158	8,816,842	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	9,776,695	114,189,816	132,610,184	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	915,766	10,464,658	10,635,342	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	1,310,717	14,977,851	15,222,149	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	1,997,668	22,227,155	28,672,845	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	619,085	6,888,280	7,411,720	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	900,487	10,019,315	10,780,685	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	11,715,204	130,349,823	168,150,177	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	3,793,133	37,668,194	62,331,806	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	4,684,519	46,520,218	76,979,782	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	1,172,419	11,642,853	16,157,147	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	1,573,065	15,621,524	21,678,476	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	1,158,883	10,659,166	17,240,834	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	531,674	4,890,227	7,909,773	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	1,615,787	14,125,881	25,274,119	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	463,411	4,051,332	7,248,668	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	3,069,557	26,726,684	56,773,316	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	2,422,560	21,093,275	44,806,725	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	3,189,038	36,274,477	53,225,523	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	4,090,374	45,225,033	82,174,967	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	1,561,409	17,263,644	26,936,356	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	2,905,643	32,126,103	58,373,897	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	3,694,857	39,628,542	65,771,458	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	5,738,894	59,283,077	122,516,923	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	3,524,637	36,409,684	65,190,316	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	4,224,873	43,427,095	91,072,905	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	1,410,997	14,012,092	27,087,908	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	827,373	8,216,336	15,883,664	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	4,471,188	43,983,705	100,716,295	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	2,008,284	19,755,772	39,244,228	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	1,177,739	11,585,589	23,014,411	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	895,584	8,202,067	18,297,933	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	260,226	2,383,241	5,316,759	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	2,527,306	23,245,636	51,154,364	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	876,405	8,060,986	17,739,014	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	5,684,223	51,835,320	133,964,680	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	576,468	4,797,560	14,302,440	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	431,597	3,591,890	10,708,110	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	1,090,258	9,214,145	25,885,855	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	816,917	6,904,045	19,395,955	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	3,532,240	28,201,306	87,298,694	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	6,273,800	47,020,151	163,279,849	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	6,551,699	40,777,815	178,722,185	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	7,271,436	38,766,202	203,633,798	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	6,642,099	29,273,509	190,226,491	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	6,863,082	23,724,242	200,275,758	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	3,570,572	10,701,017	94,098,983	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	3,969,633	7,915,555	116,684,445	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	3,022,995	3,022,995	188,177,005	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			180,200,000	0.30%	令和41年9月25日	
計		4,998,600,000	162,764,358	1,443,533,862	3,555,066,138			