

令和元年度

# 檜原市下水道事業会計決算書

自 平成31年4月1日

至 令和2年3月31日

檜 原 市



認第 9 号

令和元年度榿原市下水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について

令和元年度榿原市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）のとおり処分することについて議決を求めるとともに、令和元年度榿原市下水道事業会計決算を認定に付する。

令和2年9月2日 提出

榿原市長 亀田忠彦

理由 地方公営企業法第32条第2項及び第30条第4項の規定に基づくものである。



## 目 次

### 決 算 書 類

1	令和元年度榿原市下水道事業決算報告書	1 頁
2	令和元年度榿原市下水道事業損益計算書	5 頁
3	令和元年度榿原市下水道事業剰余金計算書	6 頁
4	令和元年度榿原市下水道事業剰余金処分計算書	7 頁
5	令和元年度榿原市下水道事業貸借対照表	8 頁

### 決 算 附 属 書 類

1	令和元年度榿原市下水道事業報告書	11 頁
2	令和元年度榿原市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	18 頁
3	収益的収支明細書	19 頁
4	資本的収支明細書	23 頁
5	固定資産明細書	26 頁
6	企業債明細書	28 頁
7	水洗便所改造資金貸付基金運用状況調書	32 頁

令和元年度 檜原市

(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
	円	円	円
第1款 下水道事業収益	3,129,558,000	0	0
第1項 営業収益	1,811,177,000	0	0
第2項 営業外収益	1,318,381,000	0	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区 分	予 算				
	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
	円	円	円	円	円
第1款 下水道事業費用	2,809,315,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,386,736,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	421,079,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	500,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0

# 下水道事業決算報告書

合 計	決 算 額	予算額に比べ	備 考
		決算額の増減	
円	円	円	
3,129,558,000	3,094,948,750	△ 34,609,250	
1,811,177,000	1,775,027,688	△ 36,149,312	(うち 仮受消費税及び地方消費税 124,672,419円)
1,318,381,000	1,319,634,526	1,253,526	(うち 仮受消費税及び地方消費税 6,752円)
0	286,536	286,536	(うち 仮受消費税及び地方消費税 21,216円)

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
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				
円	円	円	円	円	円	
2,809,315,000	0	2,809,315,000	2,693,812,009	0	115,502,991	
2,386,736,000	0	2,386,736,000	2,336,197,262	0	50,538,738	(うち 仮払消費税及び地方消費税 66,061,596円)
421,079,000	0	421,079,000	357,462,593	0	63,616,407	(うち 仮払消費税及び地方消費税 0円)
500,000	0	500,000	152,154	0	347,846	(うち 仮払消費税及び地方消費税 11,274円)
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	(うち 仮払消費税及び地方消費税 0円)

(2) 資本的収入及び支出  
収 入

区 分	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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 1,569,331,000	円 0	円 1,569,331,000	円 307,280,960
第1項 企業債	580,500,000	0	580,500,000	185,000,000
第2項 補助金	485,300,000	0	485,300,000	122,280,960
第3項 他会計借入金	500,000,000	0	500,000,000	0
第4項 長期貸付金回収金	3,531,000	0	3,531,000	0

支 出

区 分	予 算 額				地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 繰次 繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	円 2,494,616,000	円 0	円 0	円 2,494,616,000	円 318,579,759	円 0
第1項 建設改良費	958,341,000	0	0	958,341,000	318,579,759	0
第2項 企業債償還金	1,486,404,000	0	0	1,486,404,000	0	0
第3項 他会計借入金償還金	45,871,000	0	0	45,871,000	0	0
第4項 長期貸付金	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,599,887,137円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び未処分利益剰余金482,747,747円で補てんした。



継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 較 の 増 減	備 考
0	1,876,611,960	926,265,090	△ 950,346,870	
0	765,500,000	426,200,000	△ 339,300,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 140,900,000円 (繰越額に係る財源充当額)
0	607,580,960	497,682,090	△ 109,898,870	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円) 繰越額 94,358,800円 (繰越額に係る財源充当額)
0	500,000,000	0	△ 500,000,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0円)
0	3,531,000	2,383,000	△ 1,148,000	(うち 仮受消費税及び地方消費税 0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		
円	円	円	円	円	円	
2,813,195,759	2,526,152,227	235,796,600	0	235,796,600	51,246,932	(うち仮払消費税及び地方消費税 73,888,686円)
1,276,920,759	992,562,977	235,796,600	0	235,796,600	48,561,182	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
1,486,404,000	1,486,403,250	0	0	0	750	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
45,871,000	45,871,000	0	0	0	0	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
4,000,000	1,315,000	0	0	0	2,685,000	(うち仮払消費税及び地方消費税 0円)

38,402,944円、過年度分損益勘定留保資金121,332,812円、当年度分損益勘定留保資金957,403,634円

令和元年度樫原市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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,430,793,269		
(2) 他会計負担金	219,164,000		
(3) その他営業収益	<u>398,000</u>	1,650,355,269	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	69,912,780		
(2) 普及指導費	2,485,958		
(3) 流域下水道維持 管理負担金	674,893,488		
(4) 総係費	83,340,315		
(5) 減価償却費	1,439,189,290		
(6) 資産減耗費	<u>313,835</u>	<u>2,270,135,666</u>	
営業損失			619,780,397
3 営業外収益			
(1) 受取利息 及び配当金	79,024		
(2) 他会計補助金	834,836,000		
(3) 県補助金	2,416,561		
(4) 長期前受金戻入	482,099,491		
(5) 雑収益	<u>196,698</u>	1,319,627,774	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	337,097,293		
(2) 雑支出	<u>140,727</u>	<u>337,238,020</u>	982,389,754
經常利益			362,609,357
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>265,320</u>	265,320	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>140,880</u>	<u>140,880</u>	<u>124,440</u>
当年度純利益			362,733,797
前年度繰越利益剰余金			<u>572,096,415</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>934,830,212</u></u>

令和元年度風原市下水道事業剰余金計算書  
 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

	剰余金											資本合計			
	資本金					資本剰余金					利益剰余金				
	国庫補助金	県補助金	他会計補助金	他会計負担金	他	工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	減積立金	債積立金	利益積立金		建設積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計
前年度末残高	156,267,520	0	226,912,704	0	0	0	383,180,224	0	0	0	0	0	572,096,415	572,096,415	8,996,786,640
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減償積立金の積立	0	0	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	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	156,267,520	0	226,912,704	0	0	0	383,180,224	0	0	0	0	0	572,096,415	572,096,415	8,996,786,640
当年度変動額	18,483,113	0	75,985,071	0	0	0	94,468,184	0	0	0	0	0	362,733,797	362,733,797	457,201,981
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減償積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	307,682,090	0	0	0	0	0	307,682,090	0	0	0	0	0	0	0	307,682,090
県補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計補助金の受入	0	0	190,000,000	0	0	0	190,000,000	0	0	0	0	0	0	0	190,000,000
他会計負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0	122,472,900	0	122,472,900	0	0	0	0	0	0	0	122,472,900
工事負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前受金からの振替	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前受金へ振替	0	△ 289,198,977	0	△ 114,014,929	0	△ 122,472,900	△ 525,686,806	0	0	0	0	0	0	0	△ 525,686,806
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	362,733,797	362,733,797	362,733,797
当年度末残高	174,750,633	0	302,897,775	0	0	0	477,648,408	0	0	0	0	0	934,830,212	934,830,212	9,453,988,621

(単位 円)

令和元年度 橿原市下水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位 円)

区 分	資 本 金	資 本 剰 余 金	未処分利益剰余金
当年度末残高	8,041,510,001	477,648,408	934,830,212
議会の議決による処分類	0	0	△ 882,747,747
減債積立金の積立	0	0	△ 400,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	0	0	△ 482,747,747
処分後残高	8,041,510,001	477,648,408	(繰越利益剰余金) 52,082,465

令和元年度樫原市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	46,198,993,289	
減価償却累計額	<u>△ 5,095,028,644</u>	41,103,964,645
ロ 機 械 及 び 装 置	75,017,706	
減価償却累計額	<u>△ 11,278,090</u>	63,739,616
ハ 車 両 運 搬 具	1,327,319	
減価償却累計額	<u>△ 1,260,954</u>	66,365
ニ 工 具、器 具 及 び 備 品	2,227,245	
減価償却累計額	<u>△ 19,233</u>	2,208,012
ホ 建 設 仮 勘 定		<u>11,487,000</u>
有形固定資産合計		41,181,465,638

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権		<u>2,916,708,299</u>
無形固定資産合計		2,916,708,299

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		3,074,100
ロ 基 金		<u>84,780,900</u>
投資合計		<u>87,855,000</u>

固定資産合計 44,186,028,937

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		468,014,306
(2) 未 収 金		317,491,057
貸倒引当金	<u>△ 1,000,000</u>	316,491,057
(3) 前 払 金		82,905,675
(4) その他流動資産		<u>20,800,179</u>

流動資産合計 888,211,217

資産合計 45,074,240,154

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

18,416,492,255

企業債合計

18,416,492,255

(2) 他会計借入金

91,745,000

(3) 引当金

イ 退職給付引当金

15,935,000

引当金合計

15,935,000

固定負債合計

18,524,172,255

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

1,425,570,648

企業債合計

1,425,570,648

(2) 他会計借入金

45,871,000

(3) 未払金

329,610,530

(4) 引当金

イ 賞与引当金

7,563,000

ロ 法定福利費引当金

1,499,000

引当金合計

9,062,000

(5) 預り金

22,680,706

流動負債合計

1,832,794,884

5 繰延収益

(1) 長期前受金

17,121,618,505

(2) 収益化累計額

△ 1,858,334,111

繰延収益合計

15,263,284,394

負債合計

35,620,251,533

資 本 の 部

6 資 本 金		8,041,510,001
7 剰 余 金		
(1) 資 本 剰 余 金		
イ 国 庫 補 助 金	174,750,633	
ロ 他 会 計 補 助 金	<u>302,897,775</u>	
資 本 剰 余 金 合 計		477,648,408
(2) 利 益 剰 余 金		
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>934,830,212</u>	
利 益 剰 余 金 合 計		<u>934,830,212</u>
剰 余 金 合 計		<u>1,412,478,620</u>
資 本 合 計		<u>9,453,988,621</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>45,074,240,154</u></u>





令和元年度

下水道事業会計決算附属書類



## 令和元年度櫃原市下水道事業報告書

### 1 概 況

#### (1) 総括事項

本年度は建設改良事業として、汚水管路建設工事で 4,140m、雨水管路建設工事で 156mの敷設、及び 229mの長寿命化工事を行いました。また、マンホールポンプを 1台設置しました。

業務量では、行政区域内人口が前年度より 371人減少して 121,534人となり、処理区域内人口が前年度より 27人増加して 95,390人となったことにより、下水道の普及率は、前年度と比べ 0.3%増の 78.5%となりました。また、水洗化人口が前年度と比べ 819人増加して 85,560人となったことにより、水洗化率は、前年度と比べ 0.8%増の 89.7%となりました。

費用総額は、2,607,514千円となりました。主な費用としては、汚水管渠費は 69,913千円、流域下水道維持管理負担金は 674,893千円、総係費は 83,340千円です。

一方収益では、下水道料金が、前年度より 8,833千円 (0.6%) 増加して 1,430,793千円となり、その他の収入金を加えた下水道事業収益は 2,970,248千円となりました。収支差引は 362,734千円の純利益となり、前年度繰越利益剰余金 572,096千円を加え 934,830千円となりました。資本的収支不足額の補てんとして使用した 482,748千円を除いた 452,082千円を未処分利益剰余金として繰越すことと致しました。

以上概要について申し上げましたが、今後も公共下水道の普及率を高めると共に、安定した収益確保のために水洗化をより一層進めます。また、櫃原市下水道事業経営戦略に則り、財政基盤の安定化を図りながら、経営の健全化に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	議 決 事 項
報第 4号	令和元年 6月 5日	平成30年度榎原市下水道事業会計予算繰越計算書の報告について
認第 9号	令和元年 9月26日	平成30年度榎原市下水道事業会計決算認定について
議第27号	令和 2年 3月26日	令和2年度榎原市下水道事業会計予算について

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

区 分	実 数
企 業 職 員	14人 (再任用職員1人)

(再任用職員数は外数)

(5) 使用料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) 建設改良工事の概況

本年度中における建設改良工事の概況は次のとおりです。

区 分	内 容		
汚水管路建設工事	推進	VP	1,799 m
	"	HP	582 m
	"	SP	5 m
	"	VU	31 m
	開削	PRP	1,723 m
		マンホールポンプ	1 台
雨水管路建設工事		ボックスカルバート	50 m
		現場打水路	4 m
		台付管	102 m
長 寿 命 化 工 事	管更生	樹脂系	229 m

## 3 業 務

### (1) 業務量

事 項	令和元年度	平成30年度	比 較	
			増△減	比 率
行政区域内人口 (A)	121,534 人	121,905 人	△ 371 人	99.7 %
処理区域内人口 (B)	95,390 人	95,363 人	27 人	100.0 %
水洗化人口 (C)	85,560 人	84,741 人	819 人	101.0 %
普及率 $\frac{(B)}{(A)}$	78.5 %	78.2 %	0.3 %	——
水洗化率 $\frac{(C)}{(B)}$	89.7 %	88.9 %	0.8 %	——

## (2) 事業収入に関する事項

本年度中における事業収入の概況は次のとおりです。

区 分	令和元年度 (A)		平成30年度 (B)		比 率 ( $\frac{A}{B}$ )
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
1 営 業 収 益	円 1,650,355,269	% 55.6	円 1,644,195,370	% 55.7	1.00
(1) 下 水 道 使 用 料	1,430,793,269	48.2	1,421,960,573	48.2	1.01
(2) 他 会 計 負 担 金	219,164,000	7.4	221,986,000	7.5	0.99
(3) そ の 他 営 業 収 益	398,000	0.0	248,797	0.0	1.60
2 営 業 外 収 益	1,319,627,774	44.4	1,306,717,048	44.3	1.01
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	79,024	0.0	87,929	0.0	0.90
(2) 他 会 計 補 助 金	834,836,000	28.1	839,638,000	28.5	0.99
(3) 県 補 助 金	2,416,561	0.1	2,495,688	0.1	0.97
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	482,099,491	16.2	464,428,545	15.7	1.04
(5) 雑 収 益	196,698	0.0	66,886	0.0	2.94
3 特 別 利 益	265,320	0.0	215,880	0.0	1.23
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	265,320	0.0	215,880	0.0	1.23
合 計	2,970,248,363	100.0	2,951,128,298	100.0	1.01

## (3) 事業費に関する事項

本年度中における事業費の構成は次のとおりです。

区 分	令和元年度 (A)		平成30年度 (B)		比 率 ( $\frac{A}{B}$ )
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
人 件 費	円 56,162,039	% 2.2	円 56,028,655	% 2.1	1.00
委 託 料	24,466,862	0.9	10,076,800	0.4	2.43
賃 借 料	1,349,654	0.1	801,612	0.0	1.68
修 繕 費	2,440,844	0.1	749,823	0.0	3.26
材 料 費	595,143	0.0	409,461	0.0	1.45
流域下水道 維持管理負担金	674,893,488	25.9	674,549,366	25.8	1.00
負 担 金	59,329,356	2.3	58,774,782	2.3	1.01
工 事 請 負 費	2,525,000	0.1	4,213,000	0.2	0.60
支 払 利 息	337,097,293	12.9	367,709,775	14.1	0.92
減 価 償 却 費	1,439,189,290	55.2	1,419,340,307	54.4	1.01
固定資産除却費	313,835	0.0	10,102,501	0.4	0.03
そ の 他	9,151,762	0.3	7,397,620	0.3	1.24
合 計	2,607,514,566	100.0	2,610,153,702	100.0	1.00

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

本年度中における重要契約（1件1,000万円以上）は次のとおりです。

当初契約年月日	当初契約金額(円)	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 先
令和元年 7月 4日	10,754,640	実施設計業務委託 (R1-3)	(株)エフウォーターマネジメント
令和元年 7月 4日	49,530,960	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R1-1工区	(株)AZ
令和元年 7月 4日	53,971,920	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R1-4工区	山崎工業(株)
令和元年 7月 4日	84,843,828	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R1-1工区	大東建設(株)
令和元年 7月 4日	85,174,200	污水管渠埋設工事 香久山処理分区R1-1工区	(株)中川組
令和元年 7月 8日	12,524,976	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R1-4工区	(株)脇田建設
令和元年 7月 8日	32,781,240	污水管渠埋設工事 新口処理分区R1-1工区	(株)宮下興業
令和元年 7月 8日	34,898,688	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R1-5工区	(株)広澤建設
令和元年 7月11日	12,960,000	実施設計業務委託 (R1-1)	全日本コンサルタント(株)
令和元年 8月 1日	11,652,120	実施設計業務委託 (R1-2)	(株)復建技術コンサルタント
令和元年 8月 1日	12,308,382	橿原市公共下水道事業ストックマネジメント計画に基づく修繕・改築計画策定業務委託(令和元年度)	パシフィックコンサルタンツ(株)
令和元年 8月 1日	16,804,368	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R1-3工区	吉村建設
令和元年 8月 1日	27,066,960	污水管渠埋設工事 畝傍処理分区R1-1工区	(株)松村組
令和元年 8月 1日	37,826,784	污水管渠埋設工事 鴨公処理分区R1-1工区	(株)平成建設
令和元年 8月 1日	63,960,408	污水管渠埋設工事 金橋処理分区R1-1工区	(株)平成建設
令和元年 8月 1日	19,852,884	公共下水道築造工事 飛鳥川右岸排水区	(株)森本組
令和元年 9月12日	12,039,840	污水管渠埋設工事 鴨公処理分区R1-2工区	栗本興業
令和元年 9月12日	21,185,712	污水管渠埋設工事 耳成処理分区R1-6工区	(株)吉田組
令和元年 9月12日	43,978,680	污水管渠埋設工事 真菅処理分区R1-5工区	(株)南村組
令和元年10月 3日	15,046,900	マンホールポンプ設置工事	新明和工業(株)
令和元年10月 3日	20,685,610	污水管渠埋設工事 八木処理分区R1-1工区	(株)吉田組
令和元年10月31日	18,241,960	長寿命化対策工事R1-1	誠光建設(株)



(2) 企業債及び一時借入金の概況

(7) 企業債

(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
公共下水道事業	14,404,674,692	387,500,000	1,070,125,354	13,722,049,338	
流域下水道事業	1,508,720,816	38,700,000	131,936,015	1,415,484,801	
資本費平準化債	4,086,417,645	0	232,623,881	3,853,793,764	
特別措置分	902,453,000	0	51,718,000	850,735,000	
計	20,902,266,153	426,200,000	1,486,403,250	19,842,062,903	

(4) 一時借入金

前年度末残高	-----	0円
本年度中における借入残高最高額	-----	0円
本年度末残高	-----	0円

(3) その他会計経理に関する重要事項

(7) 退職給付引当金について

(単位：円)

区 分	前年度末残高	当年度引当金	当年度取崩額	当年度末残高	備 考
退職給付引当金	14,446,000	1,489,000	0	15,935,000	

(4) 他会計負担金等の用途について

I 収益的収入

① 他会計負担金（雨水処理負担金）

支払利息に6,573,649円（特定収入以外）、減価償却費に212,590,351円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

② 他会計補助金（一般会計からの補助金）

支払利息に330,523,644円（特定収入以外）、減価償却費に504,312,356円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

II 資本的収入

① 他会計補助金（一般会計からの補助金）

補償金及び補償金等に充てるために借り入れた企業債の元金償還金に20,342,162円（特定収入以外）、管渠埋設工事費等114,014,929円（特定収入）、人件費に46,758,597円（特定収入以外）、法定福利費に8,884,312円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

# 令和元年度橿原市下水道事業キャッシュ・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)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	362,733,797
	減価償却費	1,439,189,290
	固定資産除却費等	313,835
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	281,000
	引当金の増減額 (△は減少)	1,442,000
	長期前受金戻入額	△ 482,099,491
	受取利息	△ 79,024
	支払利息	337,097,293
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,102,748
	前払金の増減額 (△は増加)	△ 7,156,338
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 13,604,700
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 73,493,030
	預り金の増減額 (△は減少)	7,110,003
	小 計	1,566,631,887
	利息の受取額	79,024
	利息の支払額	△ 337,097,293
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,229,613,618
2	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	△ 918,674,291
	固定資産の売却による収入	0
	国庫補助金等による収入	462,196,348
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 456,477,943
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による収入	426,200,000
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0
	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	△ 1,486,403,250
	他会計借入金の償還による支出	△ 45,871,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,106,074,250
	資金増加額 (又は減少額)	△ 332,938,575
	資金期首残高	800,952,881
	資金期末残高	468,014,306

収益的収支明細書(税抜)

(収益の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				2,970,248,363	
	営業収益			1,650,355,269	
		下水道使用料		1,430,793,269	
			下水道使用料	1,430,793,269	
		他会計負担金		219,164,000	
			雨水処理負担金	219,164,000	
		その他営業収益		398,000	
			手数料	398,000	
	営業外収益			1,319,627,774	
		受取利息及び配当金		79,024	
			預金利息	9,024	
			基金利息	70,000	
		他会計補助金		834,836,000	
			他会計補助金	834,836,000	
		県補助金		2,416,561	
			県補助金	2,416,561	
		長期前受金戻入		482,099,491	
			受贈財産評価額	110,059,784	
			工事負担金	5,657,022	
			国庫補助金	352,684,985	
			県補助金	69,999	
			他会計補助金	13,627,701	
		雑収益		196,698	
			その他雑収益	196,698	
	特別利益			265,320	
		過年度損益修正		265,320	
			過年度損益修正	265,320	
収益合計				2,970,248,363	

(費用の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				2,607,514,566	
	営業費用			2,270,135,666	
		汚水管渠費		69,912,780	
			給料	17,588,106	予算額 19,479,000
			手当	8,395,843	予算額 11,557,000
			賞与引当金額 繰入	2,590,000	予算額 3,085,000
			法定福利費	5,813,429	予算額 6,298,000
			旅費	16,488	
			被服費	33,360	
			備用品費	161,150	
			燃料費	176,426	
			光熱水費	626,530	
			通信運搬費	185,823	
			委託料	23,832,500	
			手数料	722,400	
			賃借料	1,342,920	
			修繕費	2,440,844	
			路面復旧費	1,794,000	
			材料費	595,143	
			負担金	631,137	
			研修費	13,334	
			保険料	421,747	
			公課費	6,600	
			工事請負費	2,525,000	
		普及指導費		2,485,958	
			法定福利費	322,643	
			報酬	1,996,363	
			備用品費	1,652	

款	項	目	節	金額	備考
			印刷製本費	160,000	
			手 数 料	5,300	
		流域下水道維持管理負担金		674,893,488	
			負 担 金	674,893,488	
		總 係 費		83,340,315	
			給 料	9,478,010	予算額 10,141,000
			手 当	5,388,978	予算額 6,019,000
			賞与引当金額 繰 入	1,857,000	予算額 1,862,000
			法定福利費	3,239,030	予算額 3,537,000
			旅 費	99,601	
			退職給付費	1,489,000	
			備 消 品 費	272,731	
			印刷製本費	91,655	
			通信運搬費	1,121,757	
			委 託 料	634,362	
			手 数 料	240,050	
			賃 借 料	6,734	
			福利厚生費	88,874	
			負 担 金	58,698,219	
			研 修 費	27,593	
			貸倒引当金額 繰 入	606,721	
		減価償却費		1,439,189,290	
			有形固定資産 減価償却費	1,301,846,387	
			無形固定資産 減価償却費	137,342,903	
		資産減耗費		313,835	
			固定資産除却費	313,835	
	営業外費用			337,238,020	
		支払利息		337,097,293	

款	項	目	節	金額	備考
			企業債利息	337,097,293	
		雑支出		140,727	
			その他雑支出	140,727	
	特別損失			140,880	
		過年度損益 修正損		140,880	
			過年度損益 修正損	140,880	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	
費用合計				2,607,514,566	

資本的収支明細書(税込・参考)

(収入の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				845,749,550	
	企業債			426,200,000	
		企業債		426,200,000	
			公共下水道 事業債	426,200,000	
	補助金			417,166,550	
		他会計補助金		190,000,000	
			他会計補助金	190,000,000	
		国庫補助金		227,166,550	
			国庫補助金	227,166,550	
	長期貸付金 回収金			2,383,000	
		長期貸付金 回収金		2,383,000	
			長期貸付金 回収金	2,383,000	
資本的収入	(繰越)			80,515,540	
	補助金			80,515,540	
		国庫補助金		80,515,540	
			国庫補助金	80,515,540	
収入合計				926,265,090	

## (支出の部)

(単位 円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				2,209,647,663	
	建設改良費			676,058,413	
		污水管路建設費		593,617,724	
			給料	27,822,444	予算額 29,882,000
			手当	15,137,733	予算額 19,701,000
			賞与引当金額 繰入	4,615,000	予算額 5,106,000
			法定福利費	8,884,312	予算額 9,676,000
			旅費	168,490	
			被服費	39,890	
			備用品費	562,595	
			燃料費	413,127	
			委託料	63,278,328	
			手数料	74,296	
			賃借料	55,851	
			修繕費	450,007	
			材料費	16,020	
			負担金	1,159,977	
			研修費	155,700	
			補償金	15,286,000	
			保険料	112,718	
			公課費	21,400	
			工事請負費	455,363,836	
		雨水管路建設費		10,377,820	
			委託料	223,300	
			補償金	9,270,000	
			工事請負費	884,520	
		污水管路改良費		30,928,828	
			委託料	12,686,868	
			工事請負費	18,241,960	



款	項	目	節	金額	備考
		流域下水道 建設負擔金		38,750,481	
			負擔金	38,750,481	
		固定資産購入費		2,383,560	
			工具器具備品費	2,383,560	
	企業債償還金			1,486,403,250	
		企業債償還金		1,486,403,250	
			公共下水道事業 償元金償還金	1,486,403,250	
	他會計借入金 償還金			45,871,000	
		他會計借入金 償還金		45,871,000	
			他會計借入金 償還金	45,871,000	
	長期貸付金			1,315,000	
		長期貸付金		1,315,000	
			長期貸付金	1,315,000	
資本的支出	(繰越)			316,504,564	
	建設改良費			316,504,564	
		汚水管路建設費		285,692,218	
			補償金	45,151,594	
			工事請負費	240,540,624	
		雨水管路建設費		26,352,324	
			委託料	5,223,960	
			工事請負費	21,128,364	
		流域下水道 建設負擔金		4,460,022	
			負擔金	4,460,022	
支出合計				2,526,152,227	

## 固 定 資 産

### (1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	0	0	0	0
建 物	0	0	0	0
構 築 物	45,219,680,106	980,278,831	965,648	46,198,993,289
機 械 及 び 装 置	59,258,706	15,759,000	0	75,017,706
車 両 運 搬 具	1,327,319	0	0	1,327,319
工 具、器 具 及 び 備 品	20,245	2,207,000	0	2,227,245
小 計	45,280,286,376	998,244,831	965,648	46,277,565,559
建 設 仮 勘 定	7,942,000	11,487,000	7,942,000	11,487,000
合 計	45,288,228,376	1,009,731,831	8,907,648	46,289,052,559

### (2) 無形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額
施 設 利 用 権	3,014,693,842	39,357,360
合 計	3,014,693,842	39,357,360

### (3) 投 資

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	当年度増加額
長 期 貸 付 金	4,142,100	1,315,000
基 金	83,712,900	2,383,000
合 計	87,855,000	3,698,000

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高
当年度増加額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0
0	0	0	0
1,298,350,734	651,813	5,095,028,644	41,103,964,645
3,459,288	0	11,278,090	63,739,616
36,365	0	1,260,954	66,365
0	0	19,233	2,208,012
1,301,846,387	651,813	5,107,586,921	41,169,978,638
0	0	0	11,487,000
1,301,846,387	651,813	5,107,586,921	41,181,465,638

(単位 円)

当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
0	137,342,903	2,916,708,299	
0	137,342,903	2,916,708,299	

(単位 円)

当年度減少額	年度末現在高	備 考
2,383,000	3,074,100	現貸付件数16件
1,315,000	84,780,900	
3,698,000	87,855,000	

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	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財務省	H 5. 5. 28	201, 100, 000	11, 334, 606	163, 980, 216	37, 119, 784	4. 400	R 5. 3. 25	
"	H 6. 3. 23	419, 700, 000	21, 676, 837	324, 708, 870	94, 991, 130	3. 650	R 6. 3. 1	
"	H 6. 5. 27	120, 200, 000	6, 449, 557	91, 474, 147	28, 725, 853	4. 300	R 6. 3. 25	
"	H 7. 5. 26	86, 500, 000	4, 352, 197	62, 066, 022	24, 433, 978	3. 850	R 7. 3. 25	
"	H 8. 5. 27	87, 300, 000	4, 151, 129	59, 227, 323	28, 072, 677	3. 400	R 8. 3. 25	
"	H 9. 5. 26	88, 500, 000	3, 959, 029	57, 728, 990	30, 771, 010	2. 600	R 9. 3. 25	
"	H 9. 9. 25	1, 020, 400, 000	44, 919, 816	645, 449, 479	374, 950, 521	2. 500	R 9. 9. 1	
"	H10. 5. 25	95, 000, 000	4, 072, 789	59, 328, 151	35, 671, 849	2. 000	R10. 3. 25	
"	H11. 3. 25	942, 200, 000	39, 673, 849	545, 244, 697	396, 955, 303	2. 100	R11. 3. 1	
"	H11. 5. 25	150, 300, 000	6, 278, 320	88, 745, 509	61, 554, 491	1. 700	R11. 3. 25	
"	H12. 3. 27	948, 900, 000	39, 093, 381	512, 034, 659	436, 865, 341	2. 000	R12. 3. 1	
"	H12. 5. 26	58, 200, 000	2, 397, 761	31, 405, 224	26, 794, 776	2. 000	R12. 3. 25	
"	H13. 3. 26	568, 100, 000	22, 937, 281	290, 120, 779	277, 979, 221	1. 600	R13. 3. 1	
"	H13. 5. 25	56, 200, 000	2, 269, 099	28, 700, 560	27, 499, 440	1. 600	R13. 3. 25	
"	H14. 3. 25	728, 100, 000	28, 764, 632	329, 035, 441	399, 064, 559	2. 200	R14. 3. 1	
"	H14. 5. 27	55, 700, 000	2, 202, 919	25, 341, 482	30, 358, 518	2. 100	R14. 3. 25	
"	H15. 3. 25	764, 300, 000	30, 096, 279	338, 443, 825	425, 856, 175	1. 200	R15. 3. 1	
"	H15. 5. 26	16, 900, 000	668, 555	7, 639, 715	9, 260, 285	0. 900	R15. 3. 25	
"	H15. 10. 31	735, 700, 000	28, 409, 753	297, 899, 950	437, 800, 050	1. 800	R15. 9. 25	
"	H16. 5. 27	7, 200, 000	273, 106	2, 712, 110	4, 487, 890	2. 100	R16. 3. 25	
"	H16. 12. 27	630, 900, 000	23, 682, 212	225, 620, 712	405, 279, 288	2. 100	R16. 9. 25	
"	H17. 5. 27	5, 700, 000	212, 590	1, 946, 977	3, 753, 023	2. 000	R17. 3. 25	
"	H18. 3. 27	543, 200, 000	19, 761, 165	163, 831, 007	379, 368, 993	2. 100	R18. 3. 1	
"	H18. 5. 26	5, 400, 000	194, 463	1, 599, 963	3, 800, 037	2. 300	R18. 3. 25	
"	H18. 10. 27	463, 400, 000	16, 498, 093	128, 908, 807	334, 491, 193	2. 300	R18. 9. 25	
"	H19. 5. 28	7, 000, 000	249, 390	1, 856, 571	5, 143, 429	2. 100	R19. 3. 25	
"	H19. 10. 26	329, 400, 000	11, 537, 950	80, 683, 723	248, 716, 277	2. 200	R19. 9. 25	
"	H20. 5. 27	55, 700, 000	1, 929, 786	12, 662, 398	43, 037, 602	2. 200	R20. 3. 25	
"	H21. 3. 25	235, 000, 000	8, 158, 474	46, 714, 859	188, 285, 141	1. 900	R21. 3. 1	
"	H21. 5. 26	11, 500, 000	392, 946	2, 239, 127	9, 260, 873	2. 100	R21. 3. 25	
"	H22. 5. 26	71, 200, 000	2, 404, 005	11, 555, 581	59, 644, 419	2. 000	R22. 3. 25	
"	H23. 3. 25	174, 500, 000	5, 833, 259	22, 685, 550	151, 814, 450	1. 900	R23. 3. 1	
小計		9, 683, 400, 000	394, 835, 228	4, 661, 592, 424	5, 021, 807, 576			
簡易保険	H 6. 3. 31	678, 300, 000	36, 395, 464	516, 197, 287	162, 102, 713	4. 300	R 6. 3. 31	
"	H 7. 3. 31	1, 005, 700, 000	52, 561, 898	703, 392, 573	302, 307, 427	4. 650	R 7. 3. 31	
"	H 8. 3. 29	918, 600, 000	44, 422, 134	645, 608, 108	272, 991, 892	3. 400	R 7. 9. 30	
"	H 9. 3. 31	865, 000, 000	38, 972, 682	559, 625, 109	305, 374, 891	2. 800	R 9. 3. 31	
小計		3, 467, 600, 000	172, 352, 178	2, 424, 823, 077	1, 042, 776, 923			

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
地方公共団体 金融機構	H 5. 5. 28	212,600,000	13,814,757	198,156,585	14,443,415	4.500	R 3. 3. 20	
"	H 5. 5. 28	247,500,000	16,019,091	230,760,130	16,739,870	4.450	R 3. 3. 20	
"	H 5. 5. 28	58,400,000	3,794,835	54,432,477	3,967,523	4.500	R 3. 3. 20	
"	H 6. 5. 30	268,700,000	16,526,925	233,433,974	35,266,026	4.350	R 4. 3. 20	
"	H 6. 5. 30	188,500,000	11,634,564	163,655,192	24,844,808	4.400	R 4. 3. 20	
"	H 6. 5. 30	52,800,000	3,258,912	45,840,818	6,959,182	4.400	R 4. 3. 20	
"	H 7. 5. 30	137,200,000	7,888,693	111,595,128	25,604,872	3.950	R 5. 3. 20	
"	H 7. 5. 30	348,300,000	19,964,577	283,563,944	64,736,056	3.900	R 5. 3. 20	
"	H 7. 5. 30	34,200,000	1,966,423	27,817,445	6,382,555	3.950	R 5. 3. 20	
"	H 8. 5. 16	164,300,000	8,846,584	125,726,269	38,573,731	3.450	R 6. 3. 20	
"	H 8. 5. 16	261,800,000	14,096,383	200,335,590	61,464,410	3.450	R 6. 3. 20	
"	H 8. 5. 16	43,200,000	2,326,065	33,057,669	10,142,331	3.450	R 6. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	125,100,000	6,273,750	91,129,824	33,970,176	2.650	R 7. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	350,400,000	17,572,517	255,250,922	95,149,078	2.650	R 7. 3. 20	
"	H 9. 5. 30	41,700,000	2,091,250	30,376,608	11,323,392	2.650	R 7. 3. 20	
"	H10. 5. 28	186,300,000	8,906,078	128,773,448	57,526,552	2.100	R 8. 3. 20	
"	H10. 5. 28	299,000,000	14,264,768	207,022,539	91,977,461	2.050	R 8. 3. 20	
"	H10. 5. 28	49,500,000	2,366,349	34,215,168	15,284,832	2.100	R 8. 3. 20	
"	H11. 5. 28	150,800,000	6,994,217	98,168,543	52,631,457	1.800	R 9. 3. 20	
"	H11. 5. 28	347,400,000	16,086,945	226,589,783	120,810,217	1.750	R 9. 3. 20	
"	H11. 5. 28	80,100,000	3,715,099	52,143,902	27,956,098	1.800	R 9. 3. 20	
"	H12. 5. 30	123,300,000	5,641,391	73,889,425	49,410,575	2.000	R10. 3. 20	
"	H12. 5. 30	213,400,000	9,763,769	127,883,238	85,516,762	2.000	R10. 3. 20	
"	H12. 5. 30	34,100,000	1,560,190	20,434,950	13,665,050	2.000	R10. 3. 20	
"	H13. 5. 30	104,900,000	4,688,315	58,934,388	45,965,612	1.700	R11. 3. 20	
"	H13. 5. 30	271,500,000	12,126,573	152,908,458	118,591,542	1.650	R11. 3. 20	
"	H13. 5. 30	26,700,000	1,193,308	15,000,460	11,699,540	1.700	R11. 3. 20	
"	H14. 5. 30	127,400,000	5,601,534	64,803,310	62,596,690	2.000	R12. 3. 20	
"	H14. 5. 30	238,800,000	10,499,579	121,468,057	117,331,943	2.000	R12. 3. 20	
"	H14. 5. 30	27,600,000	1,213,519	14,039,021	13,560,979	2.000	R12. 3. 20	
"	H15. 5. 29	131,600,000	5,711,602	65,267,717	66,332,283	0.900	R13. 3. 20	
"	H15. 5. 29	217,000,000	9,418,066	107,622,299	109,377,701	0.900	R13. 3. 20	
"	H15. 5. 29	18,000,000	781,222	8,927,193	9,072,807	0.900	R13. 3. 20	
"	H16. 5. 28	135,000,000	5,693,399	56,539,030	78,460,970	2.100	R14. 3. 20	
"	H16. 5. 28	240,600,000	10,146,901	100,765,114	139,834,886	2.100	R14. 3. 20	
"	H16. 5. 28	8,700,000	366,908	3,643,628	5,056,372	2.100	R14. 3. 20	
"	H17. 5. 27	124,600,000	5,175,516	47,603,309	76,996,691	1.900	R15. 3. 20	
"	H17. 5. 27	240,400,000	9,985,505	91,844,584	148,555,416	1.900	R15. 3. 20	
"	H17. 5. 27	6,800,000	282,452	2,597,933	4,202,067	1.900	R15. 3. 20	
"	H18. 5. 30	96,100,000	3,856,691	31,731,249	64,368,751	2.300	R16. 3. 20	
"	H18. 5. 30	184,600,000	7,408,380	60,953,054	123,646,946	2.300	R16. 3. 20	
"	H18. 5. 30	5,700,000	228,753	1,882,083	3,817,917	2.300	R16. 3. 20	
"	H19. 5. 30	267,700,000	10,603,966	78,940,790	188,759,210	2.100	R17. 3. 20	
"	H19. 5. 30	101,100,000	4,004,711	29,812,903	71,287,097	2.100	R17. 3. 20	
"	H19. 5. 30	8,000,000	316,891	2,359,083	5,640,917	2.100	R17. 3. 20	
"	H20. 5. 29	5,000,000	192,826	1,265,240	3,734,760	2.200	R18. 3. 20	

種 類	発 行 日 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計				
地方公共団体 金融機構	H20. 5. 29	384,900,000	14,843,768	97,398,213	287,501,787	2.200	R18. 3. 20	
"	H20. 5. 29	28,200,000	1,087,540	7,135,957	21,064,043	2.200	R18. 3. 20	
"	H21. 3. 25	36,500,000	1,405,652	8,048,668	28,451,332	1.900	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	255,400,000	9,702,766	55,289,360	200,110,640	2.100	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	302,100,000	11,476,921	65,399,044	236,700,956	2.100	R19. 3. 20	
"	H21. 5. 28	75,200,000	2,856,883	16,279,404	58,920,596	2.100	R19. 3. 20	
"	H22. 3. 30	23,200,000	869,928	4,181,577	19,018,423	2.000	R20. 3. 20	
"	H22. 3. 30	9,200,000	344,972	1,658,211	7,541,789	2.000	R20. 3. 20	
"	H22. 5. 28	105,500,000	3,562,114	17,122,386	88,377,614	2.000	R22. 3. 20	
"	H22. 5. 28	262,100,000	8,849,574	42,538,173	219,561,827	2.000	R22. 3. 20	
"	H23. 3. 30	40,000,000	1,337,137	5,200,126	34,799,874	1.900	R23. 3. 20	
"	H23. 5. 30	511,500,000	17,268,112	67,254,059	444,245,941	1.800	R23. 3. 20	
"	H23. 5. 30	26,300,000	887,881	3,458,029	22,841,971	1.800	R23. 3. 20	
"	H23. 9. 29	29,700,000	993,721	3,401,496	26,298,504	1.800	R23. 9. 20	
"	H24. 5. 30	519,700,000	17,609,140	51,996,618	467,703,382	1.600	R24. 3. 20	
"	H24. 5. 30	100,000,000	3,388,328	10,005,122	89,994,878	1.600	R24. 3. 20	
"	H24. 5. 30	512,200,000	31,954,361	94,634,206	417,565,794	1.300	R14. 3. 20	
"	H24. 11. 29	46,000,000	1,546,261	3,819,937	42,180,063	1.600	R24. 9. 20	
"	H25. 5. 30	510,400,000	17,423,154	34,604,921	475,795,079	1.400	R25. 3. 20	
"	H25. 5. 30	153,200,000	5,229,677	10,386,900	142,813,100	1.400	R25. 3. 20	
"	H25. 5. 30	475,600,000	26,583,605	104,761,736	370,838,264	1.000	R15. 3. 20	
"	H26. 3. 25	23,400,000	787,722	787,722	22,612,278	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 3. 25	80,900,000	2,723,364	2,723,364	78,176,636	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 5. 29	426,300,000	14,350,680	14,350,680	411,949,320	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 5. 29	84,600,000	2,847,919	2,847,919	81,752,081	1.400	R26. 3. 20	
"	H26. 5. 29	509,900,000	28,217,915	83,816,294	426,083,706	1.000	R16. 3. 20	
"	H27. 3. 26	24,600,000	0	0	24,600,000	1.200	R27. 3. 20	
"	H27. 3. 26	10,100,000	0	0	10,100,000	1.200	R27. 3. 20	
"	H27. 5. 28	410,700,000	0	0	410,700,000	1.200	R27. 3. 20	
"	H27. 5. 28	45,600,000	0	0	45,600,000	1.200	R27. 3. 20	
"	H28. 2. 25	44,700,000	0	0	44,700,000	0.800	R27. 9. 20	
"	H28. 2. 25	337,400,000	0	0	337,400,000	0.800	R27. 9. 20	
"	H28. 2. 25	37,100,000	0	0	37,100,000	0.800	R27. 9. 20	
"	H28. 12. 27	169,100,000	0	0	169,100,000	0.500	R28. 9. 20	
"	H29. 3. 30	60,800,000	0	0	60,800,000	0.600	R29. 3. 20	
"	H29. 3. 30	432,700,000	0	0	432,700,000	0.600	R29. 3. 20	
"	H29. 12. 27	85,000,000	0	0	85,000,000	0.600	R29. 9. 20	
"	H30. 2. 27	360,500,000	0	0	360,500,000	0.700	R39. 9. 20	
"	H30. 3. 29	6,300,000	0	0	6,300,000	0.600	R30. 3. 20	
"	H30. 3. 29	50,700,000	0	0	50,700,000	0.700	R40. 3. 20	
"	H31. 2. 27	160,000,000	0	0	160,000,000	0.500	R40. 9. 20	
"	H31. 2. 27	32,300,000	0	0	32,300,000	0.500	R40. 9. 20	
"	H31. 3. 28	343,100,000	0	0	343,100,000	0.500	R41. 3. 20	
"	R 2. 2. 27	38,700,000	0	0	38,700,000	0.300	R41. 9. 20	
"	R 2. 3. 26	387,500,000	0	0	387,500,000	0.300	R42. 3. 20	
小 計		15,175,300,000	553,019,844	4,982,262,596	10,193,037,404			

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
市中銀行	H20. 3. 21	182,000,000	14,000,000	168,000,000	14,000,000	0.300	R 3. 3. 22	利率見直し 旧 1.525%
"	H20. 3. 21	49,200,000	3,600,000	43,200,000	6,000,000	0.300	R 3. 3. 22	利率見直し 旧 1.525%
"	H20. 3. 21	33,700,000	2,400,000	28,800,000	4,900,000	0.300	R 3. 3. 22	利率見直し 旧 1.525%
"	H20. 9. 22	214,700,000	18,770,000	214,700,000	0	0.320	R 2. 3. 31	利率見直し 旧 1.710%
"	H21. 3. 25	260,500,000	23,700,000	260,500,000	0	0.205	R 2. 3. 31	利率見直し 旧 1.570%
"	H21. 3. 25	161,700,000	14,700,000	161,700,000	0	0.205	R 2. 3. 31	利率見直し 旧 1.560%
"	H21. 5. 29	147,500,000	9,350,000	147,500,000	0	1.649	R元. 5. 31	
"	H21. 5. 29	87,900,000	5,550,000	87,900,000	0	1.610	R元. 5. 31	
"	H21. 5. 29	294,500,000	18,500,000	294,500,000	0	1.610	R元. 5. 31	
"	H22. 3. 25	90,900,000	7,560,000	75,600,000	15,300,000	0.185	R 4. 3. 31	利率見直し 旧 1.380%
"	H22. 3. 25	288,300,000	15,240,000	288,300,000	0	1.256	R元. 9. 30	
"	H22. 3. 31	415,400,000	36,120,000	361,200,000	54,200,000	0.185	R 3. 9. 30	利率見直し 旧 1.380%
"	H22. 3. 31	274,700,000	27,560,000	274,700,000	0	1.382	R 2. 3. 31	
"	H22. 5. 31	102,600,000	6,020,000	39,130,000	63,470,000	1.791	R12. 5. 30	
"	H22. 5. 31	370,300,000	21,780,000	141,570,000	228,730,000	1.791	R12. 5. 30	
"	H22. 5. 31	120,400,000	7,080,000	46,020,000	74,380,000	1.791	R12. 5. 30	
"	H23. 5. 31	374,200,000	22,000,000	121,000,000	253,200,000	1.641	R13. 5. 29	
"	H23. 5. 31	109,900,000	6,460,000	35,530,000	74,370,000	1.206	R13. 5. 31	
"	H23. 5. 31	118,600,000	6,960,000	38,280,000	80,320,000	1.206	R13. 5. 31	
"	H24. 3. 30	39,400,000	4,960,000	39,400,000	0	0.840	R 2. 3. 31	
"	H24. 5. 31	114,900,000	6,740,000	30,330,000	84,570,000	1.328	R14. 5. 31	
"	H25. 5. 31	114,700,000	6,740,000	23,590,000	91,110,000	0.840	R15. 5. 31	
"	H26. 5. 30	114,600,000	6,740,000	16,850,000	97,750,000	0.517	R16. 5. 31	
"	H27. 5. 29	493,900,000	29,052,000	43,578,000	450,322,000	0.348	R17. 5. 31	
"	H27. 5. 29	114,500,000	6,734,000	10,101,000	104,399,000	0.685	R17. 5. 31	
"	H28. 2. 29	114,500,000	6,734,000	6,734,000	107,766,000	0.340	R18. 2. 28	
"	H28. 2. 29	529,500,000	31,146,000	31,146,000	498,354,000	0.475	R18. 2. 28	
"	H28. 12. 27	264,000,000	0	0	264,000,000	0.365	R18. 12. 26	
"	H29. 3. 30	75,800,000	0	0	75,800,000	0.215	R19. 3. 31	
"	H30. 2. 28	392,300,000	0	0	392,300,000	0.220	R20. 2. 28	
"	H30. 2. 28	75,800,000	0	0	75,800,000	0.220	R20. 2. 28	
"	H30. 12. 28	397,700,000	0	0	397,700,000	0.250	R20. 12. 28	
"	H30. 12. 28	75,700,000	0	0	75,700,000	0.250	R20. 12. 28	
小計		6,614,300,000	366,196,000	3,029,859,000	3,584,441,000			
合計		34,940,600,000	1,486,403,250	15,098,537,097	19,842,062,903			

## 水洗便所改造資金貸付基金運用調書

### 1 総括 (単位 円)

区 分	金 額
前年度末 基金総額	87,855,000
"    未償還元金	4,142,100
"    未払金	0
"    現金残高	83,712,900
本年度 基金繰入金	0
"    基金取崩し額	0
"    貸付金額	1,315,000
"    償還元金	2,383,000
"    不納欠損	0
"    遅延損害金	0
"    預金利子	70,000
前年度 未払金支払金	0
本年度末 現金残高	84,780,900
"    基金総額	87,855,000
"    未償還元金	3,074,100
"    未払金	0

### 2 基金の異動状況

前年度末 基金総額	本年度の状況			本年度末 基金総額
	基金繰入金	基金取崩し額	不納欠損	
87,855,000	0	0	0	87,855,000



## 注記

### I 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
  - 構築物 50年
  - 機械及び装置 20年
  - 車両運搬具 3～6年
  - 工具、器具及び備品 5年

##### (2) 無形固定資産

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数
  - 施設利用権 45年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支払額に相当する金額を計上している。なお、地方公営企業法適用前である平成27年度までの在籍者の要支給額については、一般会計がその全部を負担することになっているため、当該退職給付引当金は計上していない。

##### (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金

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給に備えるため、当年度末における支給見込み額に基づき、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。

##### (3) 貸倒引当金

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

### II 貸借対照表等関連

1 有形固定資産の減価償却累計額 5,107,587千円

2 長期前受金収益化累計額 1,858,334千円

#### 3 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末手当及び勤勉手当として11,432,372円、及びこれに係る法定福利費として2,225,964円を支給するため、賞与引当金9,109,000円を取り崩した。

##### (2) 貸倒引当金の取崩し

令和元年度において、債権の不納欠損による損失として325,721円を計上するため、貸倒引当金325,721円を取り崩した。

### III セグメント情報に関する注記

下水道事業単一のセグメントのため、記載を省略している。

### IV その他の注記

#### 1 リース資産に係る事項

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

#### 2 その他の注記

キャッシュ・フロー計算書は間接法による。

