

1. 令和2年度 合志市下水道事業 決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入(税込)

(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	1,835,091,000	△ 14,067,000	0	1,821,024,000	1,822,844,962	1,820,962	(うち仮受消費税及び地方消費税 83,111,570円)
第1項 営業収益	958,075,000	18,797,000	0	976,872,000	984,087,317	7,215,317	(うち仮受消費税及び地方消費税 83,104,583円)
第2項 営業外収益	877,013,000	△ 418,817,000	0	458,196,000	452,804,212	△ 5,391,788	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,987円、消費税還付金 0円)
第3項 特別利益	3,000	385,953,000	0	385,956,000	385,953,433	△ 2,567	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)

支出(税込)

(単位:円)

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	2,687,003,000	△ 13,408,000	0	0	0	2,673,595,000	0	2,673,595,000	2,617,581,657	0	56,013,343	(うち仮払消費税及び地方消費税 63,159,820円)
第1項 営業費用	1,221,981,000	△ 12,192,000	0	△ 559,000	0	1,209,230,000	0	1,209,230,000	1,202,510,083	0	6,719,917	(うち仮払消費税及び地方消費税 42,186,760円)
第2項 営業外費用	118,039,000	△ 1,216,000	0	559,000	0	117,382,000	0	117,382,000	117,281,133	0	100,867	(うち仮払消費税及び地方消費税 消費税込納付額 547,600円)
第3項 特別損失	1,336,983,000	0	0	0	0	1,336,983,000	0	1,336,983,000	1,297,790,441	0	39,192,559	(うち仮払消費税及び地方消費税 20,973,060円)
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	(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(税込)

(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	1,074,938,000	△ 14,596,000	1,060,342,000	138,750,000	0	1,199,092,000	1,071,787,920	△ 127,304,080	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第1項 企業債	465,000,000	△ 31,900,000	433,100,000	67,400,000	0	500,500,000	456,100,000	△ 44,400,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第2項 補助金	183,400,000	1,500,000	184,900,000	71,350,000	0	256,250,000	180,330,000	△ 75,920,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第3項 負担金	52,253,000	15,804,000	68,057,000	0	0	68,057,000	61,073,920	△ 6,983,080	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第4項 出資金	374,284,000	0	374,284,000	0	0	374,284,000	374,284,000	0	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)

支出(税込)

(単位:円)

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2 6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	1,450,444,000	△ 155,305,000	0	0	1,295,139,000	160,300,000	0	1,455,439,000	1,302,648,074	144,859,000	0	144,859,000	7,931,926	(うち仮払消費税 及び地方消費税 42,635,986円)
第1項 建設改良費	427,366,000	24,115,000	2,502,000	0	453,983,000	160,300,000	0	614,283,000	468,995,901	144,859,000	0	144,859,000	428,099	(うち仮払消費税 及び地方消費税 42,635,986円)
第2項 企業債償還金	866,596,000	△ 171,720,000	0	0	694,876,000	0	0	694,876,000	694,871,134	0	0	0	4,866	(うち仮払消費税 及び地方消費税 0円)
第3項 国庫補助金返還金	146,482,000	△ 7,700,000	0	0	138,782,000	0	0	138,782,000	138,781,039	0	0	0	961	(うち仮払消費税 及び地方消費税 0円)
第9項 予備費	10,000,000	0	△ 2,502,000	0	7,498,000	0	0	7,498,000	0	0	0	0	7,498,000	(うち仮払消費税 及び地方消費税 0円)

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額230,860,154円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額42,635,986円、繰越工事資金残額21,550,000円、並びに当年度分損益勘定留保資金166,674,168円で補てんしました。

2. 令和2年度 合志市下水道事業 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	806,613,160		
	(2) 他会計負担金	58,055,000		
	(3) その他の営業収益	<u>36,314,574</u>	900,982,734	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	14,277,066		
	(2) ポンプ場費	46,627,952		
	(3) 処理場費	318,302,274		
	(4) 総係費	129,245,829		
	(5) 減価償却費	647,837,765		
	(6) 資産減耗費	<u>4,032,437</u>	<u>1,160,323,323</u>	
	営業利益			△ 259,340,589
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	106,146		
	(2) 他会計補助金	148,661,000		
	(3) 他会計負担金	828,450		
	(4) 長期前受金戻入	302,791,993		
	(5) 雑収益	149,636		
	(6) 国庫補助金	<u>260,000</u>	452,797,225	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	116,722,306		
	(2) 雑支出	<u>1,286,026</u>	<u>118,008,332</u>	<u>334,788,893</u>
	経常利益			75,448,304
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	0		
	(2) その他特別利益	<u>385,953,433</u>	385,953,433	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	131,040		
	(2) 固定資産除却損	<u>1,276,686,341</u>	<u>1,276,817,381</u>	<u>△ 890,863,948</u>
	当年度純損失			<u>815,415,644</u>
	前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
	前年度繰越欠損金			<u>905,641,876</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処理欠損金			<u>1,721,057,520</u>

5. 令和2年度 合志市下水道事業 貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部			負 債 の 部		
1 固定資産			3 固定負債		
(1) 有形固定資産			(1) 企業債		
イ 土地		584,395,273	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	6,493,201,086	6,493,201,086
ロ 建物	775,430,660		固定負債合計		
減価償却累計額	△ 191,175,993	584,254,667	4 流動負債		
ハ 構築物	17,868,013,988		(1) 企業債		
減価償却累計額	△ 2,944,288,778	14,923,725,210	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	670,522,534	
ニ 機械及び装置	1,366,653,769		(2) 未払金	21,927,068	
減価償却累計額	△ 505,199,239	861,454,530	(3) 引当金		
ホ 車両及び運搬具	0		イ 賞与引当金	5,646,000	5,646,000
減価償却累計額	△ 0	0	(3) 預り金		179,470
ヘ 工具器具及び備品	2,886,835		流動負債合計		698,275,072
減価償却累計額	△ 1,884,881	1,001,954	5 繰延収益		
ト 建設仮勘定		383,120,859	(1) 長期前受金	9,886,762,784	
有形固定資産合計		17,337,952,493	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,737,231,332	8,149,531,452
			繰延収益合計		
(2) 無形固定資産			負債合計		15,341,007,610
イ 施設利用権		513,926,773	6 資本金		4,631,072,584
無形固定資産合計		513,926,773	7 剰余金		
固定資産合計		17,851,879,266	(1) 資本剰余金		
			イ 受贈財産評価額	34,791,200	
2 流動資産			ロ 国庫補助金	297,129,865	
(1) 現金・預金		625,782,894	資本剰余金合計		331,921,065
(2) 未収金		105,466,319	(2) 利益剰余金		
未収金貸倒引当金	△ 184,740	105,281,579	イ 減債積立金	0	
流動資産合計		731,064,473	ロ 建設改良積立金	0	
			ハ 当年度未処理欠損金	1,721,057,520	
資産合計		18,582,943,739	欠損金合計		1,721,057,520
			剰余金合計		△ 1,389,136,455
			資本合計		3,241,936,129
			負債資本合計		18,582,943,739

(1) 令和2年度 合志市下水道事業 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)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△ 815,415,644
減価償却費	647,837,765
固定資産除却費	1,071,113,778
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,690
引当金の増減額 (△は減少)	502,000
長期前受金戻入額	△ 687,995,226
受取利息及び受取配当金	△ 106,146
支払利息	116,722,306
未収金の増減額 (△は増加)	△ 15,359,770
未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,159,502
預り金の増減額 (△は減少)	△ 38,196
特定収入仮払消費税の調整額	△ 21,945,810
小計	291,157,245
利息及び配当金の受領額	106,146
利息の支払額	△ 116,722,306
業務活動によるキャッシュ・フロー	174,541,085
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	△ 426,359,915
有形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	180,330,000
負担金による収入	61,073,920
国庫補助金等の返還による支出	△ 138,781,039
投資活動による未払金の増減額 (△は減少)	6,187,673
投資活動による未収金の増減額 (△は増加)	26,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 317,523,361
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	0
一時借入金の償還による支出	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	140,500,000
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	△ 589,094,346
その他の企業債による収入	243,900,000
その他の企業債の償還による支出	△ 102,263,623
公営企業施設等整理債による収入	71,700,000
公営企業施設等整理債の償還による支出	△ 3,513,165
他会計からの出資による収入	374,284,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	135,512,866
資金増加額	△ 7,469,410
資金期首残高	633,252,304
資金期末残高	625,782,894