

令和2年度 業務状況説明書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 2年 9月 30日

令和2年11月

川棚町下水道事業

令和2年度上半期 川棚町下水道事業 業務状況説明書

1 事業の概要

(1) 処理状況

汚水処理量 (m ³)	1日平均処理量 (m ³)	有収水量 (m ³)	1日平均有収水量 (m ³)	有収率 (%)
467,012	2,552	411,722	2,250	88.2

*各区分ごとの水量については別表1のとおり

2 経理の状況

(1) 収益的収入及び支出

当期の営業収益は75,710,461円、営業外収益は196,043,248円で、合計271,753,709円となり、収入の主軸である下水道使用料は、予算額139,390,000円に対し収入額は、71,514,290円で、51.3%となっています。

当期の営業費用は33,566,845円、営業外費用は31,387,159円で、合計64,954,004円となっています。

収入予算執行状況

(単位：円)

科 目	予算現額	収入済額	差引額
第1款 下水道事業収益	491,627,000	271,753,709	219,873,291
第1項 営業収益	143,742,000	75,710,461	68,031,539
第2項 営業外収益	347,885,000	196,043,248	151,841,752

支出予算執行状況

(単位：円)

科 目	予算現額	支出済額	差引額
第1款 下水道事業費用	491,629,000	64,954,004	426,674,996
第1項 営業費用	429,609,000	33,566,845	396,042,155
第2項 営業外費用	61,019,000	31,387,159	29,631,841
第3項 特別損失	1,000	0	1,000
第4項 予備費	1,000,000	0	1,000,000

※なお、減価償却費、資産減耗費、長期前受金戻入は下半期に計上します。

別表1:下水道使用水量及び使用料金比較表

(単位:m³、千円)

区分	期 別	令和元年度		令和2年度		増 減	
		水 量	料 金	水 量	料 金	水 量	料 金
一 般	4月～9月	330,543	52,535	338,652	54,692	8,109	2,157
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	330,543	52,535	338,652	54,692	8,109	2,157
事 業 所	4月～9月	24,995	4,722	27,341	5,420	2,346	698
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	24,995	4,722	27,341	5,420	2,346	698
学 校	4月～9月	5,365	1,120	5,191	1,125	△ 174	5
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	5,365	1,120	5,191	1,125	△ 174	5
官 公 署	4月～9月	33,956	7,556	39,650	9,047	5,694	1,491
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	33,956	7,556	39,650	9,047	5,694	1,491
下 水 の み	4月～9月	873	157	888	166	15	9
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	873	157	888	166	15	9
合 計	4月～9月	395,732	66,090	411,722	70,450	15,990	4,360
	10月～3月	—	—	—	—	—	—
	年 間	395,732	66,090	411,722	70,450	15,990	4,360

(2) 資本的収入及び支出

当期の資本的収入は100,000,000円で、支出は174,554,817円となりました。支出の内訳は、建設改良費34,471,296円、企業債償還金140,083,521円となりました。

収入予算執行状況

(単位：円)

科 目	予算現額	収入済額	差引額
第1款 資本的収入	258,298,000	100,000,000	158,298,000
第1項 企業債	52,700,000	0	52,700,000
第2項 補助金	37,750,000	0	37,750,000
第3項 負担金	4,400,000	0	4,400,000
第4項 出資金	163,448,000	100,000,000	63,448,000

支出予算執行状況

(単位：円)

科 目	予算現額	支出済額	差引額
第1款 資本的支出	423,896,000	174,554,817	249,341,183
第1項 建設改良費	141,068,000	34,471,296	106,596,704
第2項 企業債償還金	281,828,000	140,083,521	141,744,479
第3項 予備費	1,000,000	0	1,000,000

*経理の状況については別表2のとおり

3 決算の状況

(1) 決算認定について

令和元年度決算については、監査委員の審査を経た上で、令和2年9月議会で審議され、9月30日開催の本会議において、別添の決算書のとおり認定されました。

(2) 決算額について

収益的収入及び支出

① 下水道事業収益

下水道事業収益全体では、予算額534,812,000円に対し、決算額519,629,324円となっており、達成率は97.16%となっています。

② 下水道事業費用

下水道事業費用全体では、予算額534,814,000円に対し、決算額534,365,424円となっており、執行率は99.92%となっています。

資本的収入及び支出

①資本的収入

資本的収入全体では、予算額291,135,000円に対し、決算額281,861,600円となっており、達成率は96.81%となっています。

②資本的支出

資本的支出全体では、予算額467,449,000円に対し、決算額441,990,094円となっており、執行率は94.55%となっています。

また、20,188,000円の繰越額が生じており、不要額は5,270,906円となっています。

なお、資本的収入額が資本的支出に対して不足する額160,128,494円は、過年度分損益勘定留保資金繰越額42,089,365円及び当年度分消費税資本的収支調整額10,975,006円、当年度分損益勘定留保資金107,064,123円で補てんしています。

(3) 損益計算について

令和元年度の決算における損益の状況は、決算書の損益計算書に記載のとおりです。営業損失が321,056,500円、営業外利益が300,731,477円となっており、経常損失は20,325,023円となっています。

特別利益と特別損失は発生していませんので、経常損失の20,325,023円がそのまま純損失となっています。

前年度繰越欠損金21,241,994円を合わせた令和元年度の未処理欠損金は41,567,017円となっています。

(4) 資産・負債及び資本について

令和2年3月31日現在の資産・負債及び資本は、決算書の貸借対照表に記載のとおりです。

資産合計は8,698,810,406円となっており、負債合計6,696,697,956円と資本合計2,002,112,450円を合わせた額と整合しています。

なお、未収金の内訳は別表3、未払金の内訳は別表4のとおりとなっています。

別表2: 経理の状況(令和2年9月30日現在:消費税込み)

【収益的収入】

(単位: 千円)

区 分	予 算 額				予算達成額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減	合 計		
第1款 下水道事業収益	491,627	0	0	491,627	271,754	55.28%
第1項 営業収益	143,742	0	0	143,742	75,711	52.67%
第2項 営業外収益	347,885	0	0	347,885	196,043	56.35%

【収益的支出】

(単位: 千円)

区 分	予 算 額				予算達成額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減	合 計		
第1款 下水道事業費用	491,629	0	0	491,629	64,954	13.21%
第1項 営業費用	429,609	0	0	429,609	33,567	7.81%
第2項 営業外費用	61,019	0	0	61,019	31,387	51.44%
第3項 特別損失	1	0	0	1	0	0.00%
第4項 予備費	1,000	0	0	1,000	0	0.00%

【資本的収入】

(単位: 千円)

区 分	予 算 額				予算達成額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減	合 計		
第1款 資本的収入	258,298	0	0	258,298	100,000	38.71%
第1項 企業債	52,700	0	0	52,700	0	0.00%
第2項 補助金	37,750	0	0	37,750	0	0.00%
第3項 負担金	4,400	0	0	4,400	0	0.00%
第4項 出資金	163,448	0	0	163,448	100,000	61.18%

【資本的支出】

(単位: 千円)

区 分	予 算 額				予算達成額	予算達成率
	当初予算額	補正予算額	流用増減	合 計		
第1款 資本的支出	423,896	0	0	423,896	174,555	41.18%
第1項 建設改良費	141,068	0	0	141,068	34,471	24.44%
第2項 企業債償還金	281,828	0	0	281,828	140,084	49.71%
第3項 予備費	1,000	0	0	1,000	0	0.00%

別表2 付属資料

令和2年度川棚町下水道事業損益計算書（消費税抜）

（令和2年4月1日から令和2年9月30日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
（1）下水道使用料	65,060,870		
（2）受託工事収益	0		
（3）他会計負担金	3,959,000		
（4）その他の営業収益	237,171	69,257,041	
2 営業費用			
（1）管渠費	6,353,559		
（2）ポンプ場費	327,996		
（3）処理場費	17,863,173		
（4）総係費	6,615,555		
（5）減価償却費	0		
（6）資産減耗費	0		
（7）その他営業費用	0	31,160,283	
営業利益（△の場合は営業損失）			38,096,758
3 営業外収益			
（1）受取利息	648		
（2）他会計補助金	103,740,000		
（3）他会計負担金	92,301,000		
（4）長期前受金戻入	0		
（5）雑収益	1,600	196,043,248	
4 営業外費用			
（1）支払利息及び 企業債取扱い諸費	31,387,159		
（2）雑支出	0	31,387,159	164,656,089
経常利益（△の場合は経常損失）			202,752,847
5 特別利益			
（1）固定資産売却益	0		
（2）過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
（1）過年度損益修正損	0		
（2）その他特別損失	0	0	0
当年度純利益（△の場合は当年度純損失）			202,752,847
前年度繰越利益剰余金（△の場合は前年度繰越欠損金）			△ 41,567,017
当年度未処分利益剰余金（△の場合は当年度未処理欠損金）			161,185,830

別表2 付属資料

令和元年度川棚町下水道事業貸借対照表（消費税抜）

（令和元年9月30日）

（単位：円）

		資 産 の 部		
1	固 定 資 産			
	(1) 有 形 固 定 資 産			
	イ 土 地		375,813,940	
	ロ 建 物	371,984,416		
	減価償却累計額	22,693,070	349,291,346	
	ハ 構 築 物	7,930,998,584		
	減価償却累計額	423,428,740	7,507,569,844	
	ニ 機 械 及 び 装 置	561,459,329		
	減価償却累計額	201,355,914	360,103,415	
	ホ 車 両 及 び 運 搬 具	53,285		
	減価償却累計額	47,956	5,329	
	ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	798,098		
	減価償却累計額	473,976	324,122	
	ト 有 形 リ ー ス 資 産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	チ その他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	0	0	
	リ 建 設 仮 勘 定		94,232,903	
	有 形 固 定 資 産 合 計			8,687,340,899
	(2) 無 形 固 定 資 産			
	イ 電 話 加 入 権		440,000	
	ロ ソ フ ト ウ ェ ア		4,210,440	
	無 形 固 定 資 産 合 計			4,650,440
	固 定 資 産 合 計			8,691,991,339
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		130,746,434	
	(2) 未 収 金	47,877,280		
	未収金貸倒引当金	△ 23,900	47,853,380	
	(3) 貯 蔵 品		0	
	(4) 短 期 貸 付 金	0		
	短期貸付金貸倒引当金	0	0	
	(5) 前 払 金		4,900,000	
	(6) 仮 払 金		6,485,762	
	流 動 資 産 合 計			189,985,576
	資 産 合 計			8,881,976,915

別表2 付属資料

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債	2,955,063,870		
	(2) 他会計借入金	0		
	(3) 長期リース債務	0		
	(4) 引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ その他引当金	0	0	
	固定負債合計			2,955,063,870
4	流動負債			
	(1) 一時借入金	0		
	(2) 企業債	141,743,849		
	(3) 他会計借入金	0		
	(4) 短期リース債務	0		
	(5) 未払金	0		
	(6) 前受金	2,900		
	(7) 引当金			
	イ 退職給付引当金	0		
	ロ 賞与引当金	△ 484,000		
	ハ 修繕引当金	0		
	ニ 特別修繕引当金	0		
	ホ その他引当金	0	△ 484,000	
	(8) 預り金	0	0	
	(9) 仮受金	6,453,420		
	流動負債合計			147,716,169
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金	3,762,779,701		
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 288,448,122		
	繰延収益合計			3,474,331,579
	負債合計			6,577,111,618

資本の部

6	資本金			
	(1) 資本金			
	イ 固有資本金	1,525,297,997		
	ロ 繰入資本金	428,394,000		
	ハ 組入資本金	0	1,953,691,997	
	資本金合計			1,953,691,997
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	4,861,000		
	ロ 国庫補助金	185,126,470		
	ハ 工事負担金	0		
	資本剰余金合計		189,987,470	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	0		
	ロ 建設改良積立金	0		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	161,185,830		
	利益剰余金合計		161,185,830	
	剰余金合計			351,173,300
	資本合計			2,304,865,297
	負債資本合計			8,881,976,915

別表3

令和元年度決算における未収金の内訳

3月31日現在

未収金総額 (①～⑤の計)

20,946,326

1. 営業収益の未収金内訳

(イ) 下水道使用料	16,269,830
平成19年度	67,130
平成20年度	97,580
平成21年度	144,460
平成22年度	114,910
平成23年度	102,790
平成24年度	85,540
平成25年度	106,320
平成26年度	189,340
平成27年度	685,480
平成28年度	663,130
平成29年度	399,520
平成30年度	465,610
【過年度分計】	3,121,810 ①

令和元年度	13,148,020 ②
4月～2月分	11,070,850
3月分	2,077,170

(ロ) 受益者負担金	406,160 ③
平成19年度	35,200
平成20年度	68,000
平成21年度	28,460
平成22年度	76,000
平成23年度	0
平成24年度	46,500
平成26年度	0
平成27年度	76,000
平成28年度	76,000
【過年度分計】	406,160

令和元年度	0
-------	---

2. 営業外未収金の内訳

(ハ) 雑入	0 ④
(メーター不良補償費)	0
(ニ) 消費税還付金	4,270,336 ⑤

令和元年度における未払金の内訳（税込）

目	節	件数	未払金額（円）	備 考
管 渠 費	通 信 運 搬 費	2	450,485	電話料・情報配信サービス料
	委 託 料	2	1,485,000	マンホールポンプ維持管理業務・管路台帳システム保守
	賃 借 料	1	11,388	管路台帳システムリース料
	動 力 費	5	595,255	マンホールポンプ動力電気料
	小 計	10	2,542,128	
ポ ンプ 場 費	光 熱 水 費	2	990	下組ポンプ場水道料
	動 力 費	1	93,076	下組ポンプ場電気料
	通 信 運 搬 費	1	5,702	下組ポンプ場電話料
	小 計	4	99,768	
処 理 場 費	光 熱 水 費	3	6,990	浄化センター水道料・ガス料
	備 消 品 費	1	10,120	浄化センター交換用アワーメーター
	修 繕 費	1	264,000	浄化センター用水棟屋根補修
	通 信 運 搬 費	1	5,381	浄化センター電話料
	委 託 料	5	12,611,973	浄化センター維持管理業務・水質検査業務 外
	動 力 費	1	906,013	浄化センター電気料
	材 料 費	1	740,344	浄化センター薬品料
	小 計	13	14,544,821	
総 係 費	通 信 運 搬 費	1	20,000	後納郵便料
	備 消 品 費	1	12,936	チューブファイル外事務用品
	手 数 料	2	190,512	口座振替手数料
	委 託 料	3	601,370	システム保守業務
	使 用 料	1	3,440	電子マニフェスト使用料
	小 計	8	828,258	
営 業 未 払 金	合 計	35	18,014,975	
下 水 道 建 設 改 良 費	手 当 等	1	171,490	3月分時間外勤務手当
	備 消 品 費	1	1,463	W e b 建設物価購入費
	委 託 料	1	167,365	システム保守業務
	賃 借 料	2	29,844	コピー機リース料・W e b 建設物価利用料
	小 計	5	370,162	
そ の 他 未 払 金	合 計	5	370,162	
総 合 計		40	18,385,137	