

令和2年度

銚田市下水道事業会計決算書

茨城県銚田市



議案第7号

令和2年度銚田市下水道事業会計収入支出決算認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定により、令和2年度銚田市下水道事業会計収入支出決算を別紙監査委員の意見をつけて議会の認定に付する。

令和3年9月7日 提出

銚田市長 岸田 一夫



決 算 書 類

# 令和2年度銚田市

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算		
	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 下水道事業収益	円 277,022,000	円 5,603,000	円 0
第1項 営業収益	22,169,000	0	0
第2項 営業外収益	254,852,000	5,603,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	0

### 支 出

区 分	予 算				
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 額 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
第1款 下水道事業費用	円 277,022,000	円 5,603,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	231,278,000	5,603,000	800,000	0	0
第2項 営業外費用	43,338,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,406,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	△ 800,000	0	0

# 下水道事業決算報告書

仮受消費税及び地方消費税込み(単位:円)

額			
合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	円	
282,625,000	281,373,921	△ 1,251,079	うち仮受消費税及び地方消費税 2,383,188円
22,169,000	26,485,968	4,316,968	
260,455,000	247,071,522	△ 13,383,478	
1,000	7,816,431	7,815,431	

仮払消費税及び地方消費税込み(単位:円)

額						
小 計	地方自治法 第220条第3 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
円	円	円	円	円	円	
282,625,000	0	282,625,000	266,965,858	0	15,659,142	うち仮払消費税 及び地方消費税 3,724,512円
237,681,000	0	237,681,000	228,625,269	0	9,055,731	
43,338,000	0	43,338,000	36,935,589	0	6,402,411	
1,406,000	0	1,406,000	1,405,000	0	1,000	
200,000	0	200,000	0	0	200,000	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			地方自治法第213条第1項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	
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	350,124,000	0	350,124,000	135,100,000
第1項 企業債	215,800,000	0	215,800,000	94,600,000
第2項 他会計出資金	61,620,000	0	61,620,000	0
第3項 国庫補助金	50,000,000	0	50,000,000	40,000,000
第4項 県補助金	1,500,000	0	1,500,000	500,000
第5項 受益者負担金	21,204,000	0	21,204,000	0

## 支 出

区 分	予 算				地方自治法第213条第1項の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流 用 増 減 額	小 計	
	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	431,953,000	2,258,000	0	434,211,000	161,742,000
第1項 建設改良費	357,895,000	2,258,000	0	360,153,000	161,742,000
第2項 企業債償還金	74,058,000	0	0	74,058,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額93,667,730円は、当年度消費税及び地方消費税資本的

仮受消費税及び地方消費税込み(単位:円)

額		合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次 繰越額に係る 財源充当額					
円	円	円	円	円	
0	485,224,000	263,977,500	△ 221,246,500	うち仮受消費税及び地方消費税0円	
0	310,400,000	145,000,000	△ 165,400,000		
0	61,620,000	12,858,000	△ 48,762,000		
0	90,000,000	70,000,000	△ 20,000,000		
0	2,000,000	900,000	△ 1,100,000		
0	21,204,000	35,219,500	14,015,500		

仮払消費税及び地方消費税込み(単位:円)

額		決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
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		
円	円	円	円	円	円	円	
0	595,953,000	357,645,230	211,779,506	0	211,779,506	26,528,264	うち仮払消費税及 び地方消費税
0	521,895,000	283,587,276	211,779,506	0	211,779,506	26,528,218	21,239,097円
0	74,058,000	74,057,954	0	0	0	46	

収支調整額11,591,870円及び当年度損益勘定留保資金82,075,860円で補てんしました。

# 令和2年度 銚田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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1)下水道事業使用料	23,831,880		
(2)その他営業収益	<u>270,900</u>	24,102,780	
2 営業費用			
(1)管きよ費	1,449,097		
(2)処理場費	28,529,447		
(3)総係費	38,986,694		
(4)減価償却費	<u>155,935,519</u>	<u>224,900,757</u>	
営業損失			200,797,977
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	2,030		
(2)他会計補助金	150,545,000		
(3)県補助金	10,704,000		
(4)長期前受金戻入	73,859,474		
(5)雑収益	<u>1,400</u>	235,111,904	
4 営業外費用			
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	36,935,589		
(2)雑支出	<u>973,576</u>	<u>37,909,165</u>	<u>197,202,739</u>
経常損失			3,595,238
5 特別利益			
(1)その他特別利益	<u>7,816,431</u>	7,816,431	
6 特別損失			
(1)その他特別損失	<u>1,405,000</u>	<u>1,405,000</u>	<u>6,411,431</u>
当年度純利益			2,816,193
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,816,193</u></u>

令和2年度 銚田市下水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金				資本合計
		資本剰余金	利益剰余金			
			減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
当年度開始残高	116,328,388	0	0	0	0	116,328,388
当年度変動額	12,858,000	0	0	2,816,193	2,816,193	15,674,193
資本金への繰入れ	12,858,000	0	0	0	0	12,858,000
当年度純利益	0	0	0	2,816,193	2,816,193	2,816,193
当年度末残高	129,186,388	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 2,816,193	2,816,193	132,002,581

令和2年度 銚田市下水道事業剰余金処分計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	129,186,388	0	2,816,193
議会の議決による処分数額	0	0	△ 2,810,000
減債積立金の積立て	0	0	△ 2,810,000
処分後残高	129,186,388	0	(繰越利益剰余金) 6,193

(注) 計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

# 令和2年度 銚田市下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

	資 産	の 部	円	円
1 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ 建物	719,286,037			
減価償却累計額	<u>△ 22,671,102</u>	696,614,935		
ロ 構築物	4,915,284,680			
減価償却累計額	<u>△ 120,476,557</u>	4,794,808,123		
ハ 機械及び装置	184,391,775			
減価償却累計額	<u>△ 12,454,496</u>	171,937,279		
ニ 車両運搬具	1,147,406			
減価償却累計額	<u>△ 199,823</u>	947,583		
ホ 工具器具及び備品	351,447			
減価償却累計額	<u>△ 133,541</u>	217,906		
ヘ 建設仮勘定		<u>76,397,084</u>		
有形固定資産合計			<u>5,740,922,910</u>	
固定資産合計				5,740,922,910
2 流動資産				
(1)現金預金			242,141,480	
(2)未収金			<u>73,394,324</u>	
流動資産合計				<u>315,535,804</u>
資産合計				<u><u>6,056,458,714</u></u>

負債の部

円 円 円 円

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	3,179,350,140		
ロ その他の企業債	<u>15,960,000</u>		
企業債合計		<u>3,195,310,140</u>	
固定負債合計			3,195,310,140

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	79,058,932		
ロ その他の企業債	<u>2,130,000</u>		
企業債合計		81,188,932	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	2,587,553		
ロ その他未払金	<u>55,956</u>		
未払金合計		2,643,509	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>5,498,000</u>		
引当金合計		<u>5,498,000</u>	
流動負債合計			89,330,441

5 繰延収益

(1) 長期前受金		2,713,675,026	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 73,859,474</u>	
繰延収益合計			<u>2,639,815,552</u>
負債合計			5,924,456,133

資本の部

6 資本金

(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	116,328,388		
ロ 出資金	<u>12,858,000</u>		
自己資本金合計		<u>129,186,388</u>	
資本金合計			129,186,388

7 剰余金

(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,816,193</u>		
利益剰余金合計		<u>2,816,193</u>	
剰余金合計			<u>2,816,193</u>
資本合計			<u>132,002,581</u>
負債資本合計			<u>6,056,458,714</u>

# 令和2年度銚田市下水道事業開始貸借対照表

(令和2年4月1日)

		資 産 の 部			
		円	円	円	円
1	固 定 資 産				
	(1) 有 形 固 定 資 産				
	イ 建 物		719,286,037		
	ロ 構 築 物		4,681,464,486		
	ハ 機 械 及 び 装 置		161,119,425		
	ニ 車 両 及 び 運 搬 具		1,147,406		
	ホ 工 具 器 具 及 び 備 品		351,447		
	ヘ 建 設 仮 勘 定		<u>67,045,449</u>		
	有形固定資産合計			<u>5,630,414,250</u>	
	固 定 資 産 合 計				5,630,414,250
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金			301,157,809	
	(2) 未 収 金			<u>9,946,719</u>	
	流 動 資 産 合 計				<u>311,104,528</u>
	資 産 合 計				<u><u>5,941,518,778</u></u>

		負債の部			
		円		円	円
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	3,113,409,072			
ロ	その他の企業債	<u>18,090,000</u>			
	企業債合計		<u>3,131,499,072</u>		
	固定負債合計				3,131,499,072
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	71,927,954			
ロ	その他の企業債	<u>2,130,000</u>			
	企業債合計		74,057,954		
(2)	未払金				
イ	営業未払金	<u>2,430,611</u>			
	未払金合計		<u>2,430,611</u>		
	流動負債合計				76,488,565
5	繰延収益				
(1)	長期前受金		<u>2,617,202,753</u>		
	繰延収益合計			<u>2,617,202,753</u>	
	負債合計				<u>5,825,190,390</u>
		資本の部			
6	資本金				
(1)	自己資本金				
イ	固有資本金	<u>116,328,388</u>			
	自己資本金合計		<u>116,328,388</u>		
	資本金合計			<u>116,328,388</u>	
	資本合計			<u>116,328,388</u>	
	負債資本合計			<u><u>5,941,518,778</u></u>	

## 注 記

### I 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く。)

・減価償却の方法 定額法による

・主な耐用年数

建物 50年

構築物 50年

機械及び装置 20年

器具及び備品 4～15年

##### (2) 地方公営企業会計適用時の償却資産の評価

償却資産については、整備後から減価償却が行われてきたものとして算定した当年度期首の帳簿価額を帳簿原価としている。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、茨城県市町村総合事務組合への負担金を除き一般会計が負担することとしているため、退職手当に係る引当金の計上はしていない。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月～3月までの4か月分)を計上している。

なお、令和2年3月31日までに引き当てるべき賞与引当金は、特別損失として費用処理した。

##### (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法による。

### II リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引については該当なし。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、中小規模の地方公営企業の特例措置により、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

#### 2 所有権移転以外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 164,592円

1年超 329,184円

---

493,776円

### III その他の注記

#### 1 受益者負担金の経理方法

資本金収入の受益者負担金は、貸借対照表上の長期前受金を構成することから、現金主義を採用し収納時に測定している。

なお、令和2年度において、地方自治法第236条の適用により受益者負担金356,500円の債権が消滅時効となった。

#### 2 開始貸借対照表において建設仮勘定の計上誤りがあったので、固定資産の建設仮勘定残高を67,652,693円から67,045,449円に、資本金の固有資本金を116,935,632円を116,328,388円に訂正した。

# 決 算 附 属 書 類

# 令和2年度 銚田市下水道事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本市の下水道事業は、生活環境の改善や北浦及び北浦流入河川等の水質保全を図るため、銚田市の中心市街地及び連続する集落を対象に、銚田公共下水道計画 360.5ha を策定し、平成 25 年度より供用を開始しています。現在、第 2 期整備区域及び第 3 期整備区域の整備を推進し供用区域の拡大を図るとともに、下水道処理施設の適切な維持管理及び経営の効率化に努め事業を推進しています。

整備対象区域は合併浄化槽の設置が進んでおり、早期の接続が困難な状況ですが、戸別訪問やダイレクトメール等により、下水道接続補助金を利用して合併浄化槽からの転換を促進し水洗化率の向上に努めました。

### イ 営 業

本年度末における水洗化世帯は、399 世帯で、前年度末に比べ、63 世帯増加しました。下水道に接続し使用している水洗化人口は 1,039 人となり、前年度より 163 人の増加となり、水洗化率（人口）は、27.75%となり、前年度に比べて 3.32 ポイント増加しております。また、下水道に接続可能な処理区域内人口は、3,744 人となり、前年度末に比べ、159 人増加し、普及率は 7.79%となり、0.41 ポイント増加しました。

年間処理水量は 144,680 m<sup>3</sup>、年間有収水量は 141,582 m<sup>3</sup>となり、有収率は 97.85%となりました。1 カ月平均処理水量は 12,057 m<sup>3</sup>となり、前年度に比べて、878 m<sup>3</sup>増加しております。

### ロ 建 設

本年度は、建設改良事業といたしまして、総額 283,587,276 円（税込）となり、工事費といたしましては、管渠費で 214,777,894 円、処理場費で 6,600,000 円となっております。主な事業といたしましては、第 2 期整備区域及び第 3 期整備区域における汚水管渠布設工事及びマンホールポンプ設置工事を実施したほか、下水道処理施設のオキシデーションディッチの曝気攪拌装置の点検整備工事を実施しました。

### ハ 経 理

本年度決算の経理状況につきましては、消費税及び地方消費税抜きの収益的収入の総額 267,031,115 円のうち、下水道使用料が 23,831,880 円、他会計補助金が 150,545,000 円、長期前受金戻入が 73,859,474 円となっております。収益的支出の総額 264,214,922 円のうち、下水道処理施設管理業務等の委託料が 21,258,020 円、減価償却費が 155,925,519 円、企業債利息が 36,935,589 円となっております。その結果、決算で 2,816,193 円の当年度純利益となりました。

次に、資本的収入の総額 263,977,500 円のうち企業債が 145,000,000 円、国庫補助金が 70,000,000 円となっております。資本的支出の総額 357,645,230 円のうち管渠建設工事費が 214,777,894 円、企業債償還金が 74,057,954 円となっております。支出に対する収入の資金不足額 93,667,730 円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 11,591,870 円及び当年度損益勘定留保資金 82,075,860 円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

区 分	議 案 号	件 名	提出年月日	議決年月日
令和2年第3回定例会	議案第18号	令和2年度銚田市下水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年9月3日	令和2年9月10日
令和2年第4回定例会	議案第11号	令和2年度銚田市下水道事業会計補正予算(第2号)	令和2年12月3日	令和2年12月18日
令和3年第1回定例会	議案第7号	令和3年度銚田市下水道事業会計予算	令和3年3月1日	令和3年3月23日
令和3年第1回定例会	議案第19号	令和2年度銚田市下水道事業会計補正予算(第3号)	令和3年3月1日	令和3年3月11日

(3) 行政官庁認可事項

特にありません

(4) 職員に関する事項

イ 職員数

種 別	R3.3.31現在	R2.3.31現在	増 減	備 考
事 務 吏 員	6人	—人	6人	
技 術 吏 員	0	—	0	
計	6	—	6	

(職種及び係)

区 分	事 務 吏 員	技 術 吏 員	その他の職員	臨 時 職 員	計
課 長	1人	0人	0人	0人	1人
課 長 補 佐	0	0	0	0	0
施 設 係	4	0	0	0	4
業 務 係	1	0	0	0	1
計	6	0	0	0	6

(5) 料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項

該当事項はありません。

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事の概況（繰越工事を含む）

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容
3 1 国交公下第 1 号管渠開削工事	PRPΦ200 L=365.8m 0号人孔N=3、1号人孔N=13、塩ビ人孔N=3、公共樹N=19
3 1 国交公下第 3 号管渠開削工事	VUΦ200 L=679.1m、VPΦ75 L=3m 0号人孔N=8、1号人孔N=19、塩ビ人孔N=16、公共樹N=21
3 1 国交公下第 5 号管渠開削工事	VUΦ200 L=84.5m、PRPΦ200 L=337.9m 1号人孔N=9、2号人孔N=1、公共樹N=9
3 1 国交公下第 6 号管渠推進工事	VPΦ200(推進) L=138m 1号人孔N=2
0 2 国交公下第 1 号マンホールポンプ設置工事	ポンプ 65mm N=2、投げ込み式水位計 N=1 動力制御盤 600×1350×350 N=1
0 2 国交公下第 5 号舗装本復旧工事	アスファルト舗装工 L=367.8m
0 2 市単公下第 2 号管渠開削工事	VUΦ200 L=16.5m 0号人孔N=1、1号人孔N=1、公共樹N=2
0 2 市単公下第 3 号管渠開削工事	VUΦ200 L=28.7m 0号人孔N=1、1号人孔N=1、公共樹N=2
鉾田水処理センター曝気攪拌装置点検整備工事	オキシレーションディッチNo.1曝気装置 曝気攪拌装置駆動部・昇降部修繕

契約額1,000,000円以上（税込）を掲載

## 仮払消費税及び地方消費税込み（単位：円）

本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備考
46,530,000円	令和元年7月12日	令和2年6月12日	
44,517,000円	令和元年7月12日	令和2年6月24日	
57,255,000円	令和元年12月24日	令和2年8月26日	
44,110,000円	令和2年2月3日	令和2年9月25日	
12,210,000円	令和2年5年27日	令和2年9月18日	
9,900,000円	令和2年11月27日	令和3年3月26日	
1,540,000円	令和2年6月29日	令和2年9月3日	
1,683,000円	令和2年8月14日	令和2年10月14日	
6,600,000円	令和2年8月6日	令和3年3月19日	

### 3 業務

#### (1) 業務量

事 項	単位	令和2年度	令和元年度	比 較	
				増 減	比 率
年度末処理区域内人口(A)	人	3,744	3,585	159	104.4%
年度末行政人口(B)	人	48,031	48,513	△ 482	99.0%
普及率(A/B)	%	7.79	7.38	0.41	105.6%
接続済人口(C)	人	1,039	876	163	118.6%
年度末接続戸数	戸	399	336	63	118.8%
接続率(水洗化率)(C/A)	%	27.75	24.43	3.32	—
年間汚水処理水量(D)	m3	144,680	134,141	10,539	107.9%
1ヶ月平均汚水処理水	m3	12,057	11,178	879	107.9%
年間総有収水量(E)	m3	141,582	127,257	14,325	111.3%
1ヶ月平均有収水量	m3	11,799	10,605	1,194	111.3%
有収率(E/D)	%	97.85	94.86	2.99	—

#### (2) 事業収入に関する事項

仮受消費税及び地方消費税抜き(単位:円)

区 分	種 目	令和2年度		令和元年度		比較増減	備考
		金 額	構成比	金 額	構成比		
営業収益	下水道使用料	23,831,880	8.92	—	—	—	
	その他の営業収益	270,900	0.10	—	—	—	
営業外収益	受取利息及び配当金	2,030	0.00	—	—	—	
	他会計補助金	150,545,000	56.38	—	—	—	
	県補助金	10,704,000	4.01	—	—	—	
	長期前受金戻入	73,859,474	27.66	—	—	—	
	雑収益	1,400	0.00	—	—	—	
特別利益	その他特別利益	7,816,431	2.93	—	—	—	
合 計		267,031,115	100.00				

## (3) 事業費に関する事項

仮払消費税及び地方消費税抜き (単位: 円)

区 分	種 目	令和2年度		令和元年度		比較増減	備考
		金 額	構成比	金 額	構成比		
営業費用	管 き よ 費	1,449,097	0.55	—	—	—	
	処 理 場 費	28,529,447	10.80	—	—	—	
	総 係 費	38,986,694	14.76	—	—	—	
	減 価 償 却 費	155,935,519	59.02	—	—	—	
営業外費用	支払利息及び企 業債取扱諸費	36,935,589	13.98	—	—	—	
	雑 支 出	973,576	0.37	—	—	—	
特別損失	その他特別損失	1,405,000	0.52	—	—	—	
合 計		264,214,922	100.00				

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨

区分	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
営業費用	令和 2. 8. 6	円 1,771,000	銚田水処理センター終沈汚泥掻き寄せ機 修繕工事	東京都品川区西五反田7-10-4 住友重機械エンパイロメント (株)
	2. 7. 10	2,970,000	令和2年度銚田市下水道台帳システムデー タ更新業務委託	水戸市中央2-8-8 オリジナル設計(株)茨 城事務所
資本的支出	2. 5. 27	12,210,000	02国交公下第1号マンホールポンプ設 置工事	つくば市東新井8-10 (株)第一テクノ茨城営 業所
	2. 8. 3 3. 1. 27	47,300,000 8,910,000	02国交公下第2号管渠開削工事	銚田市銚田582-1 (株)田中工務店
	2. 8. 3	45,078,000	02国交公下第3号管渠開削工事	銚田市縦山576-31 (有)栗田開発
	2. 9. 1	60,170,000	02国交公下第4号管渠推進工事	銚田市銚田1983 (株)内田建設
	2. 11. 27 3. 2. 24	8,800,000 1,100,000	02国交公下第5号舗装本復旧工事	銚田市新銚田1-1-9 (株)中央建設
	2. 6. 29 2. 9. 4	1,265,000 275,000	02市単公下第2号管渠開削工事	銚田市銚田2123-3 大かじや金物店
	2. 8. 14 2. 10. 5	1,298,000 385,000	02市単公下第3号管渠開削工事	銚田市銚田2123-3 大かじや金物店
	2. 8. 6	6,600,000	銚田水処理センター曝気攪拌装置点検整 備工事	東京都品川区西五反田7-10-4 住友重機械エンパイロメント (株)
	2. 4. 13	6,600,000	02市単公下委第1号公共下水道積算業 務委託	水戸市笠原町978-25 (財)茨城県建設技術公 社

契約額1,000,000円以上(税込)を掲載

(2) 企業債及び一時借入金の概要

イ 企業債

(単位：円)

借入先	当年度開始残高	当年度借入高	当年度償還金	当年度末残高	備考
財務省関東財務局	2,855,789,344	145,000,000	55,915,622	2,944,873,722	89.88%
地方公共団体金融機構	329,547,682	0	16,012,332	313,535,350	9.57%
ほこた農業協同組合	9,720,000	0	1,080,000	8,640,000	0.26%
茨城旭村農業協同組合	10,500,000	0	1,050,000	9,450,000	0.29%
計	3,205,557,026	145,000,000	74,057,954	3,276,499,072	100.00%

ロ 一時借入金

令和2年度における一時借入金はありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

特にありません

5 付帯事項

特にありません

6 その他

(1) 決算日以後に生じた企業の状況に関する重要な事項

特にありません

(2) 他会計補助金等の使途について

(収益的収入)

- イ 県補助金10,704,000円については、営業費用の総係費の委託料(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当しました。
- ロ 他会計補助金150,545,000円については、営業費用の処理場費の委託料(課税仕入れ)に18,705円(特定収入)、総係費の給料、通勤手当以外の手当、賞与引当金繰入額、法定福利費(課税仕入れ以外)に17,062,791円(特定収入以外)、報償費(課税仕入れ以外)に2,627,870円(特定収入以外)、補助金(課税仕入れ以外)に11,824,000円(特定収入以外)、減価償却費(課税仕入れ以外)に82,076,045円(特定収入以外)、営業外費用の支払利息(課税仕入れ以外)に36,935,589円(特定収入以外)を充当しました。
- ハ 消費税及び地方消費税還付加算金7,800円については、営業費用の管きよ費の通信運搬費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当しました。

(資本的収入)

- ニ 国庫補助金70,000,000円については、管きよ建設改良費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当しました。
- ホ 県補助金900,000円については、管きよ建設改良費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当しました。
- へ 受益者負担金35,219,500円については、管きよ建設改良費(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当しました。

# 令和2年度銚田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)

1 営業活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純利益	2,816,193
非資金項目の調整	
減価償却費	155,935,519
賞与引当金の増減額	1,402,000
長期前受金戻入額	△ 73,859,474
営業活動による資産及び負債の増減	
未収金の増減額	△ 50,589,605
未払金の増減額	156,942
その他流動資産の増減額	△ 9,647,227
営業活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△ 2,030
支払利息等	36,935,589
小計	63,147,907
受取利息及び配当金受取額	2,030
支払利息等支払額	△ 36,935,589
営業活動によるキャッシュ・フロー	26,214,348
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 262,348,179
上記実施にかかる収入	106,119,500
投資活動による資産の増減	△ 12,858,000
投資活動による負債の増減	55,956
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 169,030,723
3 財務活動におけるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	145,000,000
企業債の償還	△ 74,057,954
他会計からの出資	12,858,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	83,800,046
資金減少額	59,016,329
資金期首残高	301,157,809
資金期末残高	242,141,480

# 令和2年度 銚田市下水道事業会計収益費用明細書

仮受消費税及び地方消費税抜き (単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
下水道事業収益				267,031,115		
	営業収益	下水道使用料		24,102,780		
				23,831,880		
		その他営業収益		23,831,880		
				270,900		
			手数料	270,900		
	営業外収益				235,111,904	
		受取利息及び配当金		2,030		
			預金利息	2,030		
		他会計補助金		150,545,000		
				150,545,000		
		県補助金		10,704,000		
				10,704,000		
		長期前受金戻入		73,859,474		
				73,859,474		
		雑収益		1,400		
			1,400			
	特別利益				7,816,431	
		その他特別利益		7,816,431		
				7,816,431		
	収益合計				267,031,115	

仮払消費税及び地方消費税抜き（単位：円）

款	項	目	節	金額	備考	
下水道事業費用	営業費用			264,214,922		
				224,900,757		
		管 ぎ よ 費		1,449,097		
			通 信 運 搬 費		149,303	
			動 力 費		1,219,794	
			材 料 費		80,000	
			処 理 場 費		28,529,447	
			備 消 耗 品 費		90,910	
			光 熱 水 費		71,685	
			通 信 運 搬 費		69,439	
			委 託 料		21,258,020	
			手 数 料		253,000	
			修 繕 費		2,716,840	
			動 力 費		1,968,573	
			薬 品 費		2,100,980	
			総 係 費		38,986,694	
				給 料	8,892,000	
				手 当	3,469,662	
				賞与引当金繰入額	1,402,000	
				法 定 福 利 費	3,752,409	
				報 償 費	2,653,280	
				函 書 費	18,183	
				備 消 耗 品 費	286,490	
				燃 料 費	79,345	
				印 刷 製 本 費	90,870	
				通 信 運 搬 費	231,757	
				委 託 料	4,145,000	
				手 数 料	60,000	
				賃 借 料	152,400	
				修 繕 費	54,410	
				研 修 費	5,000	
				負 担 金	1,798,542	
				保 険 料	64,746	

仮払消費税及び地方消費税抜き（単位：円）

款	項	目	節	金額	備考	
			公 課 費	6,600		
			補 助 金	11,824,000		
		減 価 償 却 費		155,935,519		
			有形固定資産 減 価 償 却 費	155,935,519		
		営業外費用			37,909,165	
			支払利息及び企業 債 取 扱 諸 費		36,935,589	
				企 業 債 利 息	36,935,589	
			雑 支 出		973,576	
				その他の雑支出	973,576	
		特別損失			1,405,000	
			その他特別損失		1,405,000	
				その他特別損失	1,405,000	
		費用合計			264,214,922	

## 固 定 資 産

### (1)有形固定資産明細書

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
建 物	719,286,037	0	0	719,286,037
構 築 物	4,681,464,486	233,820,194	0	4,915,284,680
機 械 及 び 装 置	161,119,425	23,272,350	0	184,391,775
車 両 運 搬 具	1,147,406	0	0	1,147,406
工 具 器 具 及 び 備 品	351,447	0	0	351,447
小 計	5,563,368,801	257,092,544	0	5,820,461,345
建 設 仮 勘 定	67,045,449	76,397,084	67,045,449	76,397,084
合 計	5,630,414,250	333,489,628	67,045,449	5,896,858,429

### (2)無形固定資産明細書

なし

# 産 明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 高 却 未 済	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
22,671,102	0	22,671,102	696,614,935	
120,476,557	0	120,476,557	4,794,808,123	
12,454,496	0	12,454,496	171,937,279	
199,823	0	199,823	947,583	
133,541	0	133,541	217,906	
155,935,519	0	155,935,519	5,664,525,826	
0	0	0	76,397,084	
155,935,519	0	155,935,519	5,740,922,910	

# 企 業 債

種 類	借 入 先	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
				当年度償還高	償 還 高 累 計
建設改良費等の財源に充てられたための企業債	財政融資資金	平成19年 3月26日	56,500,000	2,055,423	17,040,598
	地方公共団体金融機構	平成19年 3月29日	34,200,000	1,380,623	11,424,294
	地方公共団体金融機構	平成19年 5月24日	19,900,000	804,907	6,673,124
	財政融資資金	平成20年 3月25日	67,800,000	2,415,515	17,982,207
	地方公共団体金融機構	平成20年 4月25日	12,700,000	503,065	3,745,043
	地方公共団体金融機構	平成20年 4月25日	14,300,000	566,443	4,216,860
	地方公共団体金融機構	平成20年 5月13日	69,900,000	2,768,835	20,612,481
	地方公共団体金融機構	平成20年 5月13日	11,600,000	459,492	3,420,669
	財政融資資金	平成21年 3月25日	121,200,000	4,288,016	28,380,957
	地方公共団体金融機構	平成21年 5月13日	47,400,000	1,849,522	12,205,994
	地方公共団体金融機構	平成21年 5月13日	61,500,000	2,399,696	15,836,893
	地方公共団体金融機構	平成21年 5月13日	23,500,000	916,956	6,051,497
	財政融資資金	平成22年 3月25日	130,500,000	4,459,082	25,409,226
	地方公共団体金融機構	平成22年 3月25日	6,200,000	237,154	1,354,645
	地方公共団体金融機構	平成22年 5月13日	87,200,000	2,979,555	16,978,424
	地方公共団体金融機構	平成22年 5月13日	14,100,000	481,786	2,745,365
	地方公共団体金融機構	平成23年 3月24日	9,800,000	333,852	1,607,884
	地方公共団体金融機構	平成23年 3月24日	9,700,000	330,446	1,591,477
	財政融資資金	平成23年 3月25日	147,900,000	5,038,446	24,265,910
	財政融資資金	平成24年 3月26日	286,200,000	9,757,363	38,057,696
財政融資資金	平成25年 3月25日	337,600,000	11,562,256	34,174,805	
財政融資資金	平成25年 5月28日	260,700,000	9,024,353	26,699,711	
財政融資資金	平成27年 3月25日	211,900,000	7,315,168	7,315,168	
財政融資資金	平成28年 3月25日	156,100,000	0	0	
財政融資資金	平成29年 3月27日	236,300,000	0	0	
財政融資資金	平成30年 3月26日	333,400,000	0	0	
財政融資資金	平成31年 3月25日	281,000,000	0	0	

# 明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率	償 還 終 期	証 書 番 号	備 考
39,459,402	—	年 2.10%	令和19年 3月 1日	17015	
22,775,706	—	年 2.15%	令和17年 3月20日	H18-140-04044-0	
13,226,876	—	年 2.10%	令和17年 3月20日	H19-140-00897-0	
49,817,793	—	年 2.10%	令和20年 3月 1日	18009	
8,954,957	—	年 2.10%	令和18年 3月20日	H20-140-00136-0	
10,083,140	—	年 2.10%	令和18年 3月20日	H20-140-00137-0	
49,287,519	—	年 2.10%	令和18年 3月20日	H20-140-00534-0	
8,179,331	—	年 2.10%	令和18年 3月20日	H20-140-00535-0	
92,819,043	—	年 1.90%	令和21年 3月 1日	19008	
35,194,006	—	年 2.00%	令和19年 3月20日	H21-140-00649-0	
45,663,107	—	年 2.00%	令和19年 3月20日	H21-140-00537-0	
17,448,503	—	年 2.00%	令和19年 3月20日	H21-140-00538-0	
105,090,774	—	年 2.10%	令和22年 3月 1日	20006	
4,845,355	—	年 2.00%	令和20年 3月20日	H21-140-02943-0	
70,221,576	—	年 2.10%	令和22年 3月20日	H22-140-00442-0	
11,354,635	—	年 2.10%	令和22年 3月20日	H22-140-00443-0	
8,192,116	—	年 1.90%	令和23年 3月20日	H22-140-02764-0	
8,108,523	—	年 1.90%	令和23年 3月20日	H22-140-02765-0	
123,634,090	—	年 1.90%	令和23年 3月 1日	21009	
248,142,304	—	年 1.70%	令和24年 3月 1日	22011	
303,425,195	—	年 1.50%	令和25年 3月 1日	23006	
234,000,289	—	年 1.40%	令和25年 3月25日	24003	
204,584,832	—	年 1.20%	令和27年 3月 1日	25010	
156,100,000	—	年 0.50%	令和28年 3月 1日	26004	
236,300,000	—	年 0.60%	令和29年 3月 1日	27004	
333,400,000	—	年 0.60%	令和30年 3月 1日	28004	
281,000,000	—	年 0.50%	令和31年 3月 1日	29003	

種 類	借 入 先	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
				当年度償還高	償 還 高 累 計
建設改良費等の 財源に充てるた め の 企 業 債	財政融資資金	令和 2年 3月25日	303,600,000	0	0
	財政融資資金	令和 3年 1月27日	176,400,000	0	0
	財政融資資金	令和 3年 3月25日	57,100,000	0	0
そ の 他 の 企 業 債	ほこた農業協同組合	令和 1年 5月22日	10,900,000	1,080,000	2,260,000
	茨城旭村農業協同組合	令和 2年 2月26日	10,500,000	1,050,000	1,050,000
合 計			3,607,600,000	74,057,954	331,100,928

未償還残高	発行価格	利率	償還終期	証書番号	備考
303,600,000	—	年 0.30%	令和32年 3月 1日	30007	
176,400,000	—	年 0.40%	令和32年 9月25日	31003	
57,100,000	—	年 0.50%	借換日まで	0201A	起債前借分
8,640,000	—	年 0.22%	令和11年 3月20日		
9,450,000	—	年 0.27%	令和12年 3月20日		
3,276,499,072					