

令和3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3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3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4年9月1日 提出

銚田市長 岸田 一夫

決 算 書 類

令和3年度鉾田市

(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 288,239,000	円 6,836,000	円 0
第1項 営業収益	24,855,000	546,000	0
第2項 営業外収益	263,383,000	6,290,000	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 288,239,000	円 6,836,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	246,870,000	6,836,000	0	0	0
第2項 営業外費用	40,368,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	1,000	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

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	
295,075,000	292,714,196	△ 2,360,804	うち仮受消費税及び地方消費税 2,667,044円
25,401,000	29,518,184	4,117,184	
269,673,000	257,815,581	△ 11,857,419	
1,000	5,380,431	5,379,431	

仮払消費税及び地方消費税込み(単位:円)

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	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	
295,075,000	0	295,075,000	279,970,151	0	15,104,849	うち仮払消費税 及び地方消費税 4,206,271円
253,706,000	0	253,706,000	243,509,555	0	10,196,445	
40,368,000	0	40,368,000	36,460,596	0	3,907,404	
1,000	0	1,000	0	0	1,000	
1,000,000	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			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	
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	328,134,000	0	328,134,000	189,600,000
第1項 企業債	212,100,000	0	212,100,000	158,700,000
第2項 他会計出資金	40,180,000	0	40,180,000	0
第3項 国庫補助金	50,000,000	0	50,000,000	30,000,000
第4項 県補助金	1,200,000	0	1,200,000	900,000
第5項 受益者負担金	24,654,000	0	24,654,000	0

支 出

区 分	予 算				地方公営企 業法第26条 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	417,049,000	△ 262,000	0	416,787,000	211,779,506
第1項 建設改良費	335,860,000	△ 262,000	0	335,598,000	211,779,506
第2項 企業債償還金	81,189,000	0	0	81,189,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額99,140,868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	517,734,000	277,625,500	△ 240,108,500	うち仮受消費税及び地方消費税0円	
0	370,800,000	173,700,000	△ 197,100,000		
0	40,180,000	8,883,000	△ 31,297,000		
0	80,000,000	70,500,000	△ 9,500,000		
0	2,100,000	1,700,000	△ 400,000		
0	24,654,000	22,842,500	△ 1,811,500		

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	628,566,506	376,766,368	146,854,832	0	146,854,832	104,945,306	うち仮払消費税及 び地方消費税
0	547,377,506	295,577,436	146,854,832	0	146,854,832	104,945,238	21,111,884円
0	81,189,000	81,188,932	0	0	0	68	

収支調整額12,471,659円及び当年度損益勘定留保資金86,669,209円で補てんしました。

令和3年度 銚田市下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道事業使用料	26,670,440		
(2) その他営業収益	<u>180,700</u>	26,851,140	
2 営業費用			
(1) 管きよ費	1,562,580		
(2) 処理場費	29,554,035		
(3) 総係費	45,951,302		
(4) 減価償却費	<u>162,235,367</u>	<u>239,303,284</u>	
営業損失			212,452,144
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,440		
(2) 他会計補助金	155,000,000		
(3) 県補助金	14,554,000		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	2,600		
(5) 長期前受金戻入	75,565,600		
(6) 雑収益	<u>3,382</u>	245,128,022	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	36,460,596		
(2) 雑支出	<u>1,323,327</u>	<u>37,783,923</u>	<u>207,344,099</u>
経常損失			5,108,045
5 特別利益			
(1) その他特別利益	<u>5,380,431</u>	<u>5,380,431</u>	<u>5,380,431</u>
当年度純利益			272,386
前年度繰越利益剰余金			<u>6,193</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>278,579</u></u>

令和3年度 銚田市下水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4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	
前年度末残高	129,186,388	0	0	2,816,193	2,816,193	132,002,581
前年度処分額	0	0	2,810,000	△ 2,810,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	2,810,000	△ 2,810,000	0	0
処分後残高	129,186,388	0	2,810,000	(繰越利益剰余金) 6,193	2,816,193	132,002,581
当年度変動額	8,883,000	0	0	272,386	272,386	9,155,386
資本金への繰入れ	8,883,000	0	0	0	0	8,883,000
当年度純利益	0	0	0	272,386	272,386	272,386
当年度末残高	138,069,388	0	2,810,000	(当年度未処分利益剰余金) 278,579	3,088,579	141,157,967

令和3年度 銚田市下水道事業剰余金処分計算書

(令和3年4月1日から令和4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	138,069,388	0	278,579
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0
処分後残高	138,069,388	0	(繰越利益剰余金) 278,579

(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3年度 銚田市下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31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			
減価償却累計額	<u>△ 45,342,204</u>	673,943,833		
ロ 構築物	5,183,273,137			
減価償却累計額	<u>△ 246,157,499</u>	4,937,115,638		
ハ 機械及び装置	198,057,265			
減価償却累計額	<u>△ 26,022,477</u>	172,034,788		
ニ 車両運搬具	1,147,406			
減価償却累計額	<u>△ 399,646</u>	747,760		
ホ 工具器具及び備品	351,447			
減価償却累計額	<u>△ 249,060</u>	102,387		
ヘ 建設仮勘定		<u>67,677,689</u>		
有形固定資産合計			<u>5,851,622,095</u>	
固定資産合計				5,851,622,095
2 流動資産				
(1)現金預金			251,137,440	
(2)未収金		69,798,659		
貸倒引当金		<u>△ 49,000</u>	<u>69,749,659</u>	
流動資産合計				<u>320,887,099</u>
資産合計				<u><u>6,172,509,194</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	3,263,897,119		
ロ その他の企業債	<u>13,830,000</u>		
企業債合計		<u>3,277,727,119</u>	
固定負債合計			3,277,727,119

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	89,153,021		
ロ その他の企業債	<u>2,130,000</u>		
企業債合計		91,283,021	
(2) 未払金			
イ 営業未払金	7,514,016		
ロ その他未払金	<u>212,844</u>		
未払金合計		7,726,860	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>3,962,000</u>		
引当金合計		<u>3,962,000</u>	
流動負債合計			102,971,881

5 繰延収益

(1) 長期前受金		2,800,077,301	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 149,425,074</u>	
繰延収益合計			<u>2,650,652,227</u>
負債合計			6,031,351,227

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>21,741,000</u>		
自己資本金合計		<u>138,069,388</u>	
資本金合計			138,069,388

7 剰余金

(1) 利益剰余金			
イ 減債積立金	2,810,000		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>278,579</u>		
利益剰余金合計		<u>3,088,579</u>	
剰余金合計			<u>3,088,579</u>
資本合計			<u>141,157,967</u>
負債資本合計			<u>6,172,509,194</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 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。

(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 貸借対照表関連

1 引当金の取り崩し

(1) 賞与引当金の取り崩し

当年度において、期末手当、勤勉手当及び法定福利費の支払いのため、賞与引当金4,312,619円を取り崩した。

2 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債(当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものを含む。)のうち、他会計が負担すると見込まれる額は3,369,010,140円である。

III 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 164,592円

329,184円

IV その他の注記

1 受益者負担金の経理方法

資本的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、未収計上を行った場合、現金収入がない状態で財源に使われることになるため、未収計上を行わず収納時に調定している。

決 算 附 属 書 類

令和3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、455 世帯で、前年度末に比べ、56 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 1,162 人となり、前年度より 123 人の増加となり、水洗化率（人口）は、30.33%となり、前年度に比べて 2.58 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、3,831 人となり、前年度末に比べ、87 人増加し、普及率は 8.14%となり、0.35 ポイント増加しました。

年間処理水量は 157,319 m³、年間有収水量は 157,575 m³となり、有収率は 100%となりました。1 カ月平均処理水量は 13,110 m³となり、前年度に比べて、1,053 m³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 295,577,436 円（税込）となり、工事費といたしましては、管渠費で 223,070,451 円となっております。主な事業といたしましては、第 2 期整備区域内の上宿、昭和町地区及び西台地区、また第 3 期整備区域の桜本、塔ヶ崎地区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 277,359,593 円のうち、下水道使用料が 26,670,440 円、他会計補助金が 155,000,000 円、長期前受金戻入が 75,565,600 円となっております。収益的支出の総額 277,087,207 円のうち、下水道処理施設管理業務等の委託料が 21,542,060 円、減価償却費が 162,235,367 円、企業債利息が 36,460,596 円となっております。その結果、決算で 278,579 円の当年度純利益となりました。

次に、資本的収入の総額 277,625,500 円のうち企業債が 173,700,000 円、国庫補助金が 70,500,000 円となっております。資本的支出の総額 376,766,368 円のうち管渠建設工事費が 223,070,451 円、企業債償還金が 81,188,932 円となっております。支出に対する収入の資金不足額 99,140,868 円は、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,471,659 円及び当年度損益勘定留保資金 86,669,209 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3年第3回定例会	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	令和3年9月7日	令和3年9月30日
令和3年第3回定例会	議案第22号	令和3年度銚田市下水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年9月7日	令和3年9月14日
令和4年第1回定例会	議案第7号	令和4年度銚田市下水道事業会計予算	令和4年3月1日	令和4年3月25日
令和4年第1回定例会	議案第22号	令和3年度銚田市下水道事業会計補正予算(第2号)	令和4年3月1日	令和4年3月9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	R4.3.31現在	R3.3.31現在	増 減	備 考
事 務 吏 員	7人	6人	1人	
技 術 吏 員	0	0	0	
計	7	6	1	

(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	1	0	0	0	1
施 設 係	3	0	0	0	3
業 務 係	2	0	0	0	2
計	7	0	0	0	7

(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) 当年度において施行された主な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
0 2 国交公下第 2 号管渠開削工事	VUΦ200 L=684.3m 0号人孔N=5、1号人孔N=12、塩ビ人孔N=7、公共柵N=29
0 2 国交公下第 3 号管渠開削工事	PRPΦ200 L=262.3m 0号人孔N=4、1号人孔N=4、塩ビ人孔N=3、公共柵N=16
0 2 国交公下第 4 号管渠推進工事	VPΦ200(推進) L=212.6m 1号人孔N=5
0 3 国交公下第 1 号管渠開削工事	VUΦ200 L=602.8m、VPΦ75 L=43.3m、0号人孔N=2 1号人孔N=14、2号人孔N=1、塩ビ人孔N=3、公共柵N=13
0 3 国交公下第 2 号管渠開削工事	PRPΦ200 L=315.9m 0号人孔N=4、1号人孔N=7、塩ビ人孔N=6、公共柵N=31
0 3 国交公下第 3 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 600×1200×400 N=1
0 3 国交公下第 4 号管渠開削工事	VUΦ200 L=158.3m 0号人孔N=1、1号人孔N=6、塩ビ人孔N=2、公共柵N=6
0 3 国交公下第 5 号管渠開削・推進工事	PRPΦ200 L=196.1m、VPΦ200(推進) L=73.2m 0号人孔N=5、1号人孔N=1、塩ビ人孔N=4、公共柵N=29
0 3 国交公下第 6 号管渠開削工事	VUΦ200 L=346.8m、0号人孔N=6 1号人孔N=6、2号人孔N=1、塩ビ人孔N=6、公共柵N=17

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）

契 約 額	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
55,550,000円	令和2年8月4日	令和3年4月28日	
44,363,000円	令和2年8月4日	令和3年5月28日	
62,480,000円	令和2年9月2日	令和3年5月28日	
55,990,000円	令和3年6月29日	令和4年1月27日	
44,660,000円	令和3年7月31日		令和3年度繰越工事
10,725,000円	令和3年7月30日	令和4年1月28日	
10,274,000円	令和3年10月6日		令和3年度繰越工事
42,900,000円	令和3年11月2日		令和3年度繰越工事
34,650,000円	令和3年11月2日		令和3年度繰越工事

3 業務

(1) 業務量

事 項	単位	令和3年度	令和2年度	比 較	
				増 減	比 率
年度末処理区域内人口(A)	人	3,831	3,744	87	102.3%
年度末行政人口(B)	人	47,033	48,031	△ 998	97.9%
普及率(A/B)	%	8.14	7.79	0.35	104.5%
接続済人口(C)	人	1,162	1,039	123	111.8%
年度末接続戸数	戸	455	399	56	114.0%
接続率(水洗化率)(C/A)	%	30.33	27.75	2.58	—
年間汚水処理水量(D)	m3	157,319	144,680	12,639	108.7%
1ヶ月平均汚水処理水	m3	13,110	12,057	1,053	108.7%
年間総有収水量(E)	m3	157,575	141,582	15,993	111.3%
1ヶ月平均有収水量	m3	13,131	11,799	1,332	111.3%
有収率(E/D)	%	100.16	97.85	2.31	—

(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3年度		令和2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	26,670,440	9.62	23,831,880	8.92	2,838,560	
	その他の営業収益	180,700	0.07	270,900	0.10	△ 90,200	
営業外収益	受取利息及び配当金	2,440	0.00	2,030	0.00	410	
	他会計補助金	155,000,000	55.88	150,545,000	56.38	4,455,000	
	県補助金	14,554,000	5.25	10,704,000	4.01	3,850,000	
	消費税及び地方消費税還付加算金	2,600	0.00	0	0.00	2,600	
	長期前受金戻入	75,565,600	27.24	73,859,474	27.66	1,706,126	
	雑収益	3,382	0.00	1,400	0.00	1,982	
特別利益	その他特別利益	5,380,431	1.94	7,816,431	2.93	△ 2,436,000	
合 計		277,359,593	100.00	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3年度		令和2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	1,562,580	0.56	1,449,097	0.55	113,483	
	処 理 場 費	29,554,035	10.67	28,529,447	10.80	1,024,588	
	総 係 費	45,951,302	16.58	38,986,694	14.76	6,964,608	
	減 価 償 却 費	162,235,367	58.55	155,935,519	59.02	6,299,848	
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	36,460,596	13.16	36,935,589	13.98	△ 474,993	
	雑 支 出	1,323,327	0.48	973,576	0.37	349,751	
特別損失	その他特別損失	0	0.00	1,405,000	0.52	△ 1,405,000	
合 計		277,087,207	100.00	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 3.10.29	円 1,210,000	銚田水処理センター計装設備機器点検交換業務委託	千葉市美浜区中瀬2-6-1 東芝インフラシステムズ(株)東 関東支店
	4.1.13	1,914,000	公共No9 マンホールポンプ場ポンプ交換 工事	つくば市東新井8-10 (株)第一テクノ茨城営 業所
	3.7.20	2,420,000	令和3年度銚田市下水道台帳システムデー タ更新業務委託	水戸市城南1-2-10 オリジナル設計(株)茨 城営業所
	3.8.25	3,960,000	令和3年度銚田市公共下水道事業経営戦略 策定業務委託	東京都江東区新木場1-18-11 (株)ぎょうせい関東支社
資本的支出	3.6.28 4.1.21	56,100,000 △ 110,000	03国交公下第1号管渠開削工事	銚田市安房1365-2 (株)大輝建設
	3.7.30	44,660,000	03国交公下第2号管渠開削工事	銚田市借宿419 (有)鈴木工務店
	3.7.29	10,725,000	03国交公下第3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
	3.10.5	10,274,000	03国交公下第4号管渠開削工事	銚田市安房1670-33 (株)飯塚工務店
	3.11.1	42,900,000	03国交公下第5号管渠開削・推進工事	銚田市安房1365-2 (株)大輝建設
	3.11.1	34,650,000	03国交公下第6号管渠開削工事	銚田市札894-3 内藤建設(株)
	3.4.19	3,190,000	03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 (一財)茨城県建設技術 公社
	3.6.4	5,830,000	03市単公下委第4号公共下水道積算業 務委託	水戸市笠原町978-25 (一財)茨城県建設技術 公社
	3.7.28	4,400,000	03市単公下委第5号銚田市公共下水道 事業全体計画見直し策定業務委託	水戸市城南1-2-10 オリジナル設計(株)茨 城営業所

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	2,944,873,722	173,700,000	62,714,679	3,055,859,043	90.71%
地方公共団体金融機構	313,535,350	0	16,344,253	297,191,097	8.82%
ほこた農業協同組合	8,640,000	0	1,080,000	7,560,000	0.22%
茨城旭村農業協同組合	9,450,000	0	1,050,000	8,400,000	0.25%
計	3,276,499,072	173,700,000	81,188,932	3,369,010,140	100.00%

ロ 一時借入金

令和3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14,554,000円については、営業費用の処理場費の委託料(課税仕入れ)に全額(特定収入)充当しました。
- ロ 他会計補助金155,000,000円については、営業費用の総係費の給料、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17,377,471円(特定収入以外)、報償費(課税仕入れ以外)に1,523,340円(特定収入以外)、補助金(課税仕入れ以外)に12,968,826円(特定収入以外)、減価償却費(課税仕入れ以外)に86,669,767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36,460,596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2,600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70,500,000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1,700,000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。
- ヘ 受益者負担金22,842,500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3年度銚田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	円
当年度純利益	272,386
非資金項目の調整	
減価償却費	162,235,367
賞与引当金の増減額	△ 5,000
貸倒引当金の増減額	49,000
長期前受金戻入額	△ 75,565,600
業務活動による資産及び負債の増減	
未収金の増減額	△ 379,335
未払金の増減額	4,926,463
その他流動資産の増減額	△ 8,640,225
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△ 2,440
支払利息等	36,460,596
小計	119,351,212
受取利息及び配当金受取額	2,440
支払利息等支払額	△ 36,460,596
業務活動によるキャッシュ・フロー	82,893,056
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△ 274,465,552
上記実施にかかる収入	95,042,500
投資活動による資産の増減	3,975,000
投資活動による負債の増減	156,888
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 175,291,164
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	173,700,000
企業債の償還	△ 81,188,932
他会計からの出資	8,883,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	101,394,068
資金増加額	8,995,960
資金期首残高	242,141,480
資金期末残高	251,137,440

令和3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				277,359,593		
	営業収益			26,851,140		
		下水道使用料			26,670,440	
				下水道使用料		26,670,440
		その他営業収益			180,700	
				手数料		180,700
	営業外収益				245,128,022	
		受取利息及び配当金			2,440	
				預金利息		2,440
		他会計補助金			155,000,000	
				他会計補助金		155,000,000
		県補助金			14,554,000	
				県補助金		14,554,000
		消費税及び地方消費税還付金			2,600	
				消費税及び地方消費税還付加算金		2,600
		長期前受金戻入			75,565,600	
				長期前受金戻入		75,565,600
		雑収益			3,382	
				その他雑収益		3,382
	特別利益				5,380,431	
		その他特別利益			5,380,431	
				その他特別利益		5,380,431
	収益合計				277,359,593	

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			277,087,207	
		管 ぎ よ 費		1,562,580	
		備 消 耗 品 費		78,800	
		通 信 運 搬 費		177,033	
		委 託 料		70,000	
		動 力 費		1,236,747	
		処 理 場 費		29,554,035	
		備 消 耗 品 費		73,225	
		光 熱 水 費		74,400	
		通 信 運 搬 費		76,953	
		委 託 料		21,542,060	
		手 数 料		294,000	
		修 繕 費		3,129,720	
		動 力 費		2,056,377	
		薬 品 費		2,307,300	
		総 係 費		45,951,302	
		給 料		9,110,400	
		手 当		3,487,204	
		賞与引当金繰入額		1,397,000	
		報 酬		59,400	
		法 定 福 利 費		3,850,964	
		報 償 費		1,523,340	
		函 書 費		15,730	
		備 消 耗 品 費		629,535	
		燃 料 費		76,192	
		印 刷 製 本 費		179,943	
		通 信 運 搬 費		178,741	
		委 託 料		7,340,000	
		手 数 料		60,500	
		賃 借 料		152,400	
		修 繕 費		25,000	
		研 修 費		18,182	

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
			負担金	1,939,481	
			保険料	44,290	
			補助金	15,814,000	
			貸倒引当金繰入額	49,000	
		減価償却費		162,235,367	
			有形固定資産 減価償却費	162,235,367	
	営業外費用			37,783,923	
		支払利息及び企業 債取扱諸費		36,460,596	
			企業債利息	36,460,596	
		雑支出		1,323,327	
			その他の雑支出	1,323,327	
費用合計				277,087,207	

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	4,915,284,680	267,988,457	0	5,183,273,137
機 械 及 び 装 置	184,391,775	13,665,490	0	198,057,265
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	5,820,461,345	281,653,947	0	6,102,115,292
建 設 仮 勘 定	76,397,084	67,677,689	76,397,084	67,677,689
合 計	5,896,858,429	349,331,636	76,397,084	6,169,792,981

(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	45,342,204	673,943,833	
125,680,942	0	246,157,499	4,937,115,638	
13,567,981	0	26,022,477	172,034,788	
199,823	0	399,646	747,760	
115,519	0	249,060	102,387	
162,235,367	0	318,170,886	5,783,944,406	
0	0	0	67,677,689	
162,235,367	0	318,170,886	5,851,622,095	

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るための企業債	財政融資資金	平成19年 3月26日	56,500,000	2,098,813	19,139,411
	地方公共団体金融機構	平成19年 3月29日	34,200,000	1,410,465	12,834,759
	地方公共団体金融機構	平成19年 5月24日	19,900,000	821,899	7,495,023
	財政融資資金	平成20年 3月25日	67,800,000	2,466,508	20,448,715
	地方公共団体金融機構	平成20年 4月25日	12,700,000	513,684	4,258,727
	地方公共団体金融機構	平成20年 4月25日	14,300,000	578,401	4,795,261
	地方公共団体金融機構	平成20年 5月13日	69,900,000	2,827,286	23,439,767
	地方公共団体金融機構	平成20年 5月13日	11,600,000	469,192	3,889,861
	財政融資資金	平成21年 3月25日	121,200,000	4,369,875	32,750,832
	地方公共団体金融機構	平成21年 5月13日	47,400,000	1,886,697	14,092,691
	地方公共団体金融機構	平成21年 5月13日	61,500,000	2,447,930	18,284,823
	地方公共団体金融機構	平成21年 5月13日	23,500,000	935,388	6,986,885
	財政融資資金	平成22年 3月25日	130,500,000	4,553,214	29,962,440
	地方公共団体金融機構	平成22年 3月25日	6,200,000	241,920	1,596,565
	地方公共団体金融機構	平成22年 5月13日	87,200,000	3,042,454	20,020,878
	地方公共団体金融機構	平成22年 5月13日	14,100,000	491,957	3,237,322
	地方公共団体金融機構	平成23年 3月24日	9,800,000	340,226	1,948,110
	地方公共団体金融機構	平成23年 3月24日	9,700,000	336,754	1,928,231
	財政融資資金	平成23年 3月25日	147,900,000	5,134,631	29,400,541
	財政融資資金	平成24年 3月26日	286,200,000	9,923,942	47,981,638
財政融資資金	平成25年 3月25日	337,600,000	11,736,340	45,911,145	
財政融資資金	平成25年 5月28日	260,700,000	9,151,136	35,850,847	
財政融資資金	平成27年 3月25日	211,900,000	7,403,213	14,718,381	
財政融資資金	平成28年 3月25日	156,100,000	5,877,007	5,877,007	
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
37,360,589	—	年 2. 1 0 %	令和19年 3月 1日	17015	
21,365,241	—	年 2. 1 5 %	令和17年 3月20日	H18-140-04044-0	
12,404,977	—	年 2. 1 0 %	令和17年 3月20日	H19-140-00897-0	
47,351,285	—	年 2. 1 0 %	令和20年 3月 1日	18009	
8,441,273	—	年 2. 1 0 %	令和18年 3月20日	H20-140-00136-0	
9,504,739	—	年 2. 1 0 %	令和18年 3月20日	H20-140-00137-0	
46,460,233	—	年 2. 1 0 %	令和18年 3月20日	H20-140-00534-0	
7,710,139	—	年 2. 1 0 %	令和18年 3月20日	H20-140-00535-0	
88,449,168	—	年 1. 9 0 %	令和21年 3月 1日	19008	
33,307,309	—	年 2. 0 0 %	令和19年 3月20日	H21-140-00649-0	
43,215,177	—	年 2. 0 0 %	令和19年 3月20日	H21-140-00537-0	
16,513,115	—	年 2. 0 0 %	令和19年 3月20日	H21-140-00538-0	
100,537,560	—	年 2. 1 0 %	令和22年 3月 1日	20006	
4,603,435	—	年 2. 0 0 %	令和20年 3月20日	H21-140-02943-0	
67,179,122	—	年 2. 1 0 %	令和22年 3月20日	H22-140-00442-0	
10,862,678	—	年 2. 1 0 %	令和22年 3月20日	H22-140-00443-0	
7,851,890	—	年 1. 9 0 %	令和23年 3月20日	H22-140-02764-0	
7,771,769	—	年 1. 9 0 %	令和23年 3月20日	H22-140-02765-0	
118,499,459	—	年 1. 9 0 %	令和23年 3月 1日	21009	
238,218,362	—	年 1. 7 0 %	令和24年 3月 1日	22011	
291,688,855	—	年 1. 5 0 %	令和25年 3月 1日	23006	
224,849,153	—	年 1. 4 0 %	令和25年 3月25日	24003	
197,181,619	—	年 1. 2 0 %	令和27年 3月 1日	25010	
150,222,993	—	年 0. 5 0 %	令和28年 3月 1日	26004	
236,300,000	—	年 0. 6 0 %	令和29年 3月 1日	27004	
333,400,000	—	年 0. 6 0 %	令和30年 3月 1日	28004	
281,000,000	—	年 0. 5 0 %	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
に建設 充て て改 良費 等 の財 源 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月 9月27日	129,800,000	0	0
	財政融資資金	令和 4月 3月25日	101,000,000	0	0
企 業 他 の 債	ほこた農業協同組合	令和 1年 5月22日	10,900,000	1,080,000	3,340,000
	茨城旭村農業協同組合	令和 2年 2月26日	10,500,000	1,050,000	2,100,000
合 計			3,781,300,000	81,188,932	412,289,860

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	
129,800,000	—	年 0.40%	令和33年 9月 1日	02305	
101,000,000		年 0.70%	借換日まで	0301A	起債前借分
7,560,000	—	年 0.22%	令和11年 3月20日		
8,400,000	—	年 0.269%	令和12年 3月20日		
3,369,010,140					