

令和2年度上半期
(令和2年4月1日から9月30日まで)

安来市下水道事業
業務の状況を説明する書類

令和2年度 安来市下水道事業会計上半期の執行状況報告書
(令和2年4月1日から9月30日まで)

1. 収益的収入及び支出

収入

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			調定済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1		下水道事業収益	1,089,998,000	△ 6,655,000	1,083,343,000	796,923,482	内消費税 17,214,074
	1	営業収益	451,941,000	△ 6,655,000	445,286,000	264,987,552	内消費税 17,214,074
		1 下水道使用料	376,235,000	△ 6,655,000	369,580,000	189,354,852	内消費税 17,214,074
		2 その他営業収益	75,706,000	0	75,706,000	75,632,700	
	2	営業外収益	638,057,000	0	638,057,000	531,935,930	
		1 他会計補助金	10,418,000	0	10,418,000	10,418,000	
		2 他会計負担金	418,495,000	0	418,495,000	418,495,000	
		3 長期前受金戻入	206,042,000	0	206,042,000	103,021,000	
		4 雑収益	102,000	0	102,000	1,930	
		5 消費税及び地方消費税	3,000,000	0	3,000,000	0	

支出

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			支出済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1		下水道事業費用	1,006,650,000	2,442,000	1,009,092,000	433,315,621	内消費税 4,496,148
	1	営業費用	888,779,000	5,242,000	894,021,000	374,833,558	内消費税 4,491,493
		1 管渠費	107,404,000	3,195,000	110,599,000	19,030,878	内消費税 389,149
		2 ポンプ場費	23,871,000	2,047,000	25,918,000	2,176,958	内消費税 188,960
		3 総係費	20,767,000	0	20,767,000	359,123	内消費税 4,423
		4 流域下水道管理運営費負担金	112,200,000	0	112,200,000	42,998,599	内消費税 3,908,961
		5 減価償却費	620,536,000	0	620,536,000	310,268,000	
		6 資産減耗費	4,001,000	0	4,001,000	0	
	2	営業外費用	114,000,000	△ 2,800,000	111,200,000	55,759,832	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	114,000,000	△ 2,800,000	111,200,000	55,759,832	
		2 消費税及び地方消費税	0	0	0	0	
	3	特別損失	2,771,000	0	2,771,000	2,722,231	内消費税 4,655
		1 過年度損益修正損	100,000	0	100,000	51,231	内消費税 4,655
		2 その他特別損失	2,671,000	0	2,671,000	2,671,000	
	4	予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	
		1 予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	

2. 資本的收入及び支出

収入

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			調定済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1		資本的收入	1,307,774,000	86,800,000	1,394,574,000	222,675,164	内消費税 0
	1	企業債	720,400,000	76,800,000	797,200,000	0	
		1 企業債	720,400,000	76,800,000	797,200,000	0	
	2	他会計補助金	4,850,000	10,000,000	14,850,000	4,850,000	
		1 他会計補助金	4,850,000	10,000,000	14,850,000	4,850,000	
	3	他会計負担金	204,457,000	0	204,457,000	204,457,000	
		1 他会計負担金	204,457,000	0	204,457,000	204,457,000	
	4	負担金等	14,067,000	0	14,067,000	11,295,199	
		1 受益者負担金	10,067,000	0	10,067,000	11,295,199	
		2 工事負担金	4,000,000	0	4,000,000	0	
	5	補助金	355,000,000	0	355,000,000	0	
		1 補助金	355,000,000	0	355,000,000	0	
	6	その他資本的收入	9,000,000	0	9,000,000	2,072,965	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000,000	0	9,000,000	2,072,965	

支出

(単位：円、税込額)

款	項	目	予算額			支出済額	備考
			当初予算額	補正予算額	合計		
1		資本的支出	1,912,739,000	14,397,000	1,927,136,000	494,511,520	内消費税 168,208
	1	企業債償還金	964,500,000	△ 1,600,000	962,900,000	468,424,592	
		1 企業債償還金	964,500,000	△ 1,600,000	962,900,000	468,424,592	
	2	建設改良費	938,139,000	15,997,000	954,136,000	24,013,963	内消費税 168,208
		1 管路建設改良費	919,172,000	15,997,000	935,169,000	24,013,963	内消費税 168,208
		2 ポンプ場建設改良費	0	0	0	0	
		3 流域下水道建設費負担金	18,967,000	0	18,967,000	0	
	3	その他資本的支出	9,000,000	0	9,000,000	2,072,965	
		1 水洗便所改造資金貸付金預託金	9,000,000	0	9,000,000	2,072,965	
	4	予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	
		1 予備費	1,100,000	0	1,100,000	0	

令和2年度 安来市下水道事業会計損益計算書
(令和2年4月1日から9月30日)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 下水道使用料	172,140,778		
(2) その他営業収益	75,632,700	247,773,478	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	18,641,729		
(2) ポンプ場費	1,987,998		
(3) 総係費	354,700		
(4) 流域下水道管理運営費負担金	39,089,638		
(5) 減価償却費	310,268,000		
(6) 資産減耗費	0	370,342,065	
営業損失			△ 122,568,587
3. 営業外収益			
(1) 他会計補助金	10,418,000		
(2) 他会計負担金	418,495,000		
(3) 長期前受金戻入	103,021,000		
(4) 消費税及び地方消費税還付金	0		
(5) 雑収益	1,930	531,935,930	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	55,759,832		
(2) 消費税及び地方消費税	0		
(3) 雑支出	0	55,759,832	476,176,098
経常利益			353,607,511
5. 特別利益			
(1) その他特別利益	0	0	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	46,576		
(2) その他特別損失	2,671,000		
(3) 予備費	0	2,717,576	△ 2,717,576
当年度純利益			350,889,935
前年度繰越利益剰余金			0
当年度末処分利益剰余金			350,889,935

令和2年度 安来市下水道事業会計貸借対照表
(令和2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		192,678,205	
ロ 建 物	484,142,671		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 10,067,500</u>	474,075,171	
ハ 構 築 物	17,142,475,738		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 248,515,500</u>	16,893,960,238	
ニ 機 械 及 び 装 置	554,818,480		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 30,248,000</u>	524,570,480	
ホ 車 輛 運 搬 具	0		
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	0	
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	340,188		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 11,000</u>	329,188	
ト 建 設 仮 勘 定		165,923,045	
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>18,251,536,327</u>	
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ 施 設 利 用 権		1,035,424,633	
ロ その他無形固定資産		<u>0</u>	
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>1,035,424,633</u>	
固 定 資 産 合 計			19,286,960,960
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		343,135,498	
(2) 未 収 金		87,219,436	
(3) 前 払 金		141,992,000	
(4) そ の 他 流 動 資 産		15,334,146	
(5) 貸 倒 引 当 金		<u>0</u>	<u>0</u>
流 動 資 産 合 計			<u>587,681,080</u>
資 産 合 計			<u>19,874,642,040</u>
		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		<u>10,708,326,277</u>	
企 業 債 合 計		10,708,326,277	
(2) 引 当 金			
イ 退 職 給 付 引 当 金		<u>0</u>	<u>0</u>
引 当 金 合 計			0
固 定 負 債 合 計			10,708,326,277

4. 流動負債			
(1)	一時借入金	300,000,000	
(2)	企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>494,306,336</u>	
	企業債合計		494,306,336
(3)	未払金		
	イ 営業未払金	0	
	ロ その他未払金	<u>0</u>	
	未払金合計		0
(4)	引当金		
	イ 賞与引当金	0	
	ロ 法定福利費引当金	0	
	ハ 修繕引当金	<u>0</u>	
	引当金合計		0
(5)	預り金	900,000	
(6)	その他流動負債	<u>17,414,074</u>	
	流動負債合計		<u>812,620,410</u>
5. 繰延収益			
(1)	長期前受金	6,488,411,780	
(2)	収益化累計額	△ 103,021,000	
(3)	建設仮勘定長期前受金	<u>0</u>	
	繰延収益合計		<u>6,385,390,780</u>
	負債合計		<u>17,906,337,467</u>
資本の部			
6. 資本金			
(1)	自己資本金		
	イ 固有資本金	1,617,414,638	
	ロ 繰入資本金	0	
	ハ 組入資本金	<u>0</u>	
	資本金合計		1,617,414,638
7. 剰余金			
(1)	資本剰余金	<u>0</u>	
	資本剰余金合計		0
(2)	利益剰余金		
	イ 減債積立金	0	
	ロ 利益積立金	0	
	ハ 建設改良積立金	0	
	ニ 当年度末処分利益剰余金	<u>350,889,935</u>	
	利益剰余金合計		<u>350,889,935</u>
	剰余金合計		<u>350,889,935</u>
	資本合計		<u>1,968,304,573</u>
	負債資本合計		<u>19,874,642,040</u>

令和2年度 安来市下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書
 (間接法により作成)
 (令和2年4月1日から9月30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 (△は純損失)	350,889,935
	減価償却費	310,268,000
	固定資産除却費	0
	引当金の増減額 (△は減少)	0
	長期前受金戻入額	△ 103,021,000
	受取利息	0
	支払利息	55,759,832
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,674,257
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 24,125,061
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	2,979,928
	小計	591,077,377
	利息及び配当金の受取額	0
	利息の支払額	△ 55,759,832
	業務活動によるキャッシュ・フロー	535,317,545
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	△ 332,512,003
	無形固定資産の取得による支出	0
	補助金等による収入	269,602,199
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 62,909,804
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入金による収入	300,000,000
	企業債による収入	0
	企業債の償還による支出	△ 468,424,592
	一般会計出資金による収入	0
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 168,424,592
	資金増加額	303,983,149
	資金期首残高	39,152,349
	資金期末残高	343,135,498

令和２年度 安来市下水道事業会計 上半期事業報告

令和２年９月３０日

1 業務の状況

本市の下水道事業は、令和２年度より地方公営企業法の財務規定を適用（一部適用）し、これまでの「官庁会計（単式簿記）」から「公営企業会計（複式簿記）」へ移行した。

また、本市の下水道使用料は、平成２０年４月に平均１８．４％の改定を行ったのを最後に、その後改定を行っていかなかった。しかし、令和元年度に安来市下水道使用料等審議会を設置し審議した結果、下水道事業の健全な経営と適正な維持管理を行うために下水道使用料の改定を避けることができない旨の答申を受けたため、令和２年度に下水道使用料条例の一部を改正し、令和３年４月１日から下水道使用料を改定（改定率２０．０％、激変緩和措置として年１０％ずつの段階的な改定。）することとなった。

2 前事業年度の決算状況

令和２年度が公営企業会計への移行初年度であるため、令和３年度上半期の報告から、前事業年度の決算状況を報告するものとする。