

大和市下水道事業 令和3年度上半期の業務状況

大和市下水道事業の設置等に関する条例第8条に基づく、令和3年度上半期(4月1日から9月30日)の事業の概要及び経理の状況は、次のとおりです。

1 事業の概要

(1) 業務の状況

| | 当初予定量 | 上半期 実績 | | |
|---------------|------------|------------|------------|---------|
| | | 本年度 A | 前年度 B | 増減 A-B |
| 処理区域面積 (ha) | 1,956 | 1,957 | 1,956 | 1 |
| 処理水量 (立米) | 26,024,500 | 13,423,839 | 13,073,873 | 349,966 |
| 一日平均処理水量 (立米) | 71,300 | 73,354 | 71,442 | 1,912 |

(2) 主な建設改良費の契約状況

単位:千円(税込)

| | 予算現額 | 上半期 契約済額 | | |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| | | 本年度 A | 前年度 B | 増減 A-B |
| 管路整備費 (うち繰越分) | 273,400 (177,300) | 136,606 (90,442) | 533,360 (110,952) | △ 396,754 (△20,510) |
| 処理場整備費 (うち繰越分) | 3,294,760 (3,191,260) | 3,088,096 (2,987,713) | 4,580,978 (1,791,961) | △ 1,492,882 (1,195,752) |

2 経理の状況

(1) 収益的収支(令和3年9月30日現在)

単位:千円(税込)、%

| 項目 | 予算現額 | 上半期 実績 | | | |
|---------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|
| | | 本年度 A | 執行率 | 前年度 B | 増減 A-B |
| 収入 | | | | | |
| 営業収益 | 4,106,444 | 2,409,977 | 58.7 | 2,319,338 | 90,639 |
| 下水道使用料 | 3,356,996 | 1,714,232 | 51.1 | 1,698,045 | 16,187 |
| 他会計負担金 | 747,889 | 695,645 | 93.0 | 621,215 | 74,430 |
| その他 | 1,559 | 100 | 6.4 | 78 | 22 |
| 営業外収益 | 3,019,832 | 223,656 | 7.4 | 141,608 | 82,048 |
| 他会計負担金 | 204,355 | 204,355 | 100.0 | 128,785 | 75,570 |
| 国庫補助金 | 16,950 | 16,950 | 100.0 | 10,500 | 6,450 |
| 長期前受金戻入 | 2,796,718 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| その他 | 1,809 | 2,351 | 130.0 | 2,323 | 28 |
| 特別利益 | 0 | 0 | — | 14 | △ 14 |
| 計 | 7,126,276 | 2,633,633 | 37.0 | 2,460,960 | 172,673 |
| 支出 | | | | | |
| 営業費用 | 6,136,520 | 838,798 | 13.7 | 841,781 | △ 2,983 |
| 管路管理費 | 100,608 | 33,660 | 33.5 | 34,704 | △ 1,044 |
| 処理場管理費 | 1,899,887 | 641,082 | 33.7 | 651,654 | △ 10,572 |
| 普及指導費 | 11,095 | 4 | 0.0 | 64 | △ 60 |
| 賦課管理費 | 154,719 | 75,350 | 48.7 | 70,604 | 4,746 |
| 総務費 | 296,218 | 88,702 | 29.9 | 84,755 | 3,947 |
| 減価償却費 | 3,659,479 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| 資産減耗費 | 14,514 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| 営業外費用 | 484,137 | 198,075 | 40.9 | 231,012 | △ 32,937 |
| 支払利息 | 401,767 | 198,075 | 49.3 | 231,012 | △ 32,937 |
| 消費税等 | 82,350 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| 雑支出 | 20 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| 特別損失 | 747 | 747 | 100.0 | 72,469 | △ 71,722 |
| 予備費 | 4,753 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| 計 | 6,626,157 | 1,037,620 | 15.7 | 1,145,262 | △ 107,642 |

(2) 資本的収支(令和3年9月30日現在)

単位:千円(税込)、%

| 項目 | 予算現額 | 上半期 実績 | | | | |
|----|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|-------------|
| | | 本年度 A | 執行率 | 前年度 B | 増減 A-B | |
| 収入 | 企業債 | 2,677,600 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| | 他会計負担金 | 565,314 | 300,000 | 53.1 | 550,000 | △ 250,000 |
| | 国庫補助金 | 1,397,529 | 1,397,529 | 100.0 | 2,161,896 | △ 764,367 |
| | 下水道受益者負担金 | 4,480 | 1,509 | 33.7 | 2,179 | △ 670 |
| | 雑収入 | 673 | 1,240 | 184.2 | 1,155 | 85 |
| | 計 | 4,645,596 | 1,700,278 | 36.6 | 2,715,230 | △ 1,014,952 |
| 支出 | 建設改良費 | 3,677,236 | 81,719 | 2.2 | 122,420 | △ 40,701 |
| | 管路整備費 | 273,400 | 23,455 | 8.6 | 78,386 | △ 54,931 |
| | 処理場整備費 | 3,294,760 | 10,383 | 0.3 | 0 | 10,383 |
| | 建設総務費 | 109,076 | 47,881 | 43.9 | 44,034 | 3,847 |
| | 固定資産購入費 | 6,769 | 5,623 | 83.1 | 0 | 5,623 |
| | 企業債償還金 | 2,349,820 | 1,173,009 | 49.9 | 1,200,125 | △ 27,116 |
| | 予備費 | 5,000 | 0 | 0.0 | 0 | 0 |
| | 計 | 6,038,825 | 1,260,351 | 20.9 | 1,322,545 | △ 62,194 |

3 補正予算

上半期に補正予算はありませんでした。

4 企業債及び一時借入金の状況

単位:千円

| | 期首残高 | 上半期借入額 | 上半期償還額 | 上半期末残高 |
|-------|------------|--------|-----------|------------|
| 企業債 | 27,796,363 | 0 | 1,173,008 | 26,623,355 |
| 一時借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 |

5 損益計算書(令和3年4月1日から9月30日まで)

単位:千円(税抜)

| | | 上半期 実績 | | |
|--------|---------|-----------|-----------|----------|
| | | 本年度 A | 前年度 B | 増減 A-B |
| 営業収益 | A | 2,254,139 | 2,164,970 | 89,169 |
| 営業費用 | B | 777,142 | 779,127 | △ 1,985 |
| 営業利益 | C=A-B | 1,476,997 | 1,385,843 | 91,154 |
| 営業外収益 | D | 223,641 | 141,603 | 82,038 |
| 営業外費用 | E | 198,075 | 231,012 | △ 32,937 |
| 経常利益 | F=C+D-E | 1,502,563 | 1,296,434 | 206,129 |
| 特別利益 | G | 0 | 13 | △ 13 |
| 特別損失 | H | 747 | 72,468 | △ 71,721 |
| 上半期純利益 | I=F+G-H | 1,501,816 | 1,223,979 | 277,837 |

6 貸借対照表(令和3年9月30日)

単位:千円(税抜)

| | | | |
|---------|------------|---------|------------|
| 固定資産 | 92,367,593 | 負債 | 70,020,471 |
| 有形固定資産 | 92,303,321 | 固定負債 | 25,446,543 |
| 無形固定資産 | 62,826 | 流動負債 | 1,512,708 |
| 投資その他資産 | 1,446 | 繰延収益 | 43,061,220 |
| 流動資産 | 3,085,356 | 資本 | 25,432,478 |
| 現金・預金 | 873,049 | 資本金 | 15,427,325 |
| 未収金 | 2,007,459 | 資本剰余金 | 7,986,064 |
| 前払金・その他 | 204,848 | 利益剰余金 | 2,019,089 |
| 資産 計 | 95,452,949 | 負債・資本 計 | 95,452,949 |

令和2年度 決算の状況

- 決算報告書
- 事業報告

令和 2 年 度 大 和 市 下 水 道 事 業 決 算 報 告 書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 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 | 円 6,805,391,000 | 円 △ 3,652,000 | 円 0 | 円 6,801,739,000 | 円 7,096,616,181 | 円 294,877,181 | (うち、仮受消費税等 312,441,706円) |
| 第 1 項 営業収益 | 3,950,702,000 | 0 | 0 | 3,950,702,000 | 4,120,774,694 | 170,072,694 | (うち、仮受消費税等 311,569,602円) |
| 第 2 項 営業外収益 | 2,854,689,000 | △ 3,652,000 | 0 | 2,851,037,000 | 2,975,827,383 | 124,790,383 | (うち、仮受消費税等 871,281円) |
| 第 3 項 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,104 | 14,104 | (うち、仮受消費税等 823円) |

税抜き決算額(6,784,368,350円) = 税込み決算額(7,096,616,181円) - 仮受消費税等(312,441,706円) + 消費税等雑収益(193,875円)

支 出

| 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 | | | | | |
| 第 1 款 下水道事業費用 | 円 6,453,886,000 | 円 269,209,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 6,723,095,000 | 円 0 | 円 6,723,095,000 | 円 6,461,346,968 | 円 10,350,000 | 円 251,398,032 | (うち、仮払消費税等 174,661,127円) |
| 第 1 項 営業費用 | 5,907,503,000 | 178,508,000 | 0 | △ 619,131 | 0 | 6,085,391,869 | 0 | 6,085,391,869 | 5,877,718,401 | 10,350,000 | 197,323,468 | (うち、仮払消費税等 174,644,011円) |
| 第 2 項 営業外費用 | 464,351,000 | 90,701,000 | 0 | 0 | 0 | 555,052,000 | 0 | 555,052,000 | 508,473,913 | 0 | 46,578,087 | |
| 第 3 項 特別損失 | 77,032,000 | 0 | 0 | 619,131 | 0 | 77,651,131 | 0 | 77,651,131 | 75,154,654 | 0 | 2,496,477 | (うち、仮払消費税等 17,116円) |
| 第 4 項 予備費 | 5,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | |

税抜き決算額(6,267,095,218円) = 税込み決算額(6,461,346,968円) - 仮払消費税等(174,661,127円) - 消費税等(53,161,300円) + 消費税等雑支出(33,570,677円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 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 | 円 5,126,942,000 | 円 768,120,000 | 円 5,895,062,000 | 円 1,899,408,000 | 円 0 | 円 7,794,470,000 | 円 3,946,757,780 | 円 △ 3,847,712,220 | (うち、仮受消費税等 210,444円) |
| 第 1 項 企業債 | 3,099,600,000 | 373,200,000 | 3,472,800,000 | 1,024,100,000 | 0 | 4,496,900,000 | 2,379,400,000 | △ 2,117,500,000 | |
| 第 2 項 他会計負担金 | 560,916,000 | 0 | 560,916,000 | 0 | 0 | 560,916,000 | 422,445,000 | △ 138,471,000 | |
| 第 3 項 補助金 | 1,461,495,000 | 394,920,000 | 1,856,415,000 | 875,308,000 | 0 | 2,731,723,000 | 1,134,442,000 | △ 1,597,281,000 | |
| 第 4 項 下水道受益者負担金 | 4,168,000 | 0 | 4,168,000 | 0 | 0 | 4,168,000 | 3,178,920 | △ 989,080 | |
| 第 5 項 雑収入 | 763,000 | 0 | 763,000 | 0 | 0 | 763,000 | 7,291,860 | 6,528,860 | (うち、仮受消費税等 210,444円) |

支 出

| 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26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 | 円 6,176,581,000 | 円 768,400,000 | 円 0 | 円 0 | 円 6,944,981,000 | 円 1,903,361,000 | 円 0 | 円 8,848,342,000 | 円 5,310,502,277 | 円 3,368,560,200 | 円 0 | 円 3,368,560,200 | 円 169,279,523 | (うち、仮払消費税等 237,277,532円) |
| 第 1 項 建設改良費 | 3,726,796,000 | 768,400,000 | 0 | 0 | 4,495,196,000 | 1,903,361,000 | 0 | 6,398,557,000 | 2,866,171,651 | 3,368,560,200 | 0 | 3,368,560,200 | 163,825,149 | (うち、仮払消費税等 236,897,322円) |
| 第 2 項 固定資産購入費 | 4,636,000 | 0 | 0 | 0 | 4,636,000 | 0 | 0 | 4,636,000 | 4,182,310 | 0 | 0 | 0 | 453,690 | (うち、仮払消費税等 380,210円) |
| 第 3 項 企業債償還金 | 2,440,149,000 | 0 | 0 | 0 | 2,440,149,000 | 0 | 0 | 2,440,149,000 | 2,440,148,316 | 0 | 0 | 0 | 684 | |
| 第 4 項 予備費 | 5,000,000 | 0 | 0 | 0 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000,000 | |

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 1,363,744,497円は、当年度分消費税資本的収支調整額 117,996,081円、引継金 663,968,494円、当年度分損益勘定留保資金 581,779,922円で補てんした。

令和2年度大和市下水道事業損益計算書

(単位：円)

(令和2年4月1日 から 令和3年3月31日 まで)

| | | | | |
|---|-------------------|---------------|---------------|-------------------------|
| 1 | 営業収益 | | | |
| | (1) 下水道使用料 | 3,111,499,301 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 692,943,000 | | |
| | (3) その他営業収益 | 4,762,791 | 3,809,205,092 | |
| | | <hr/> | | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管路管理費 | 86,279,232 | | |
| | (2) 処理場管理費 | 1,602,547,744 | | |
| | (3) 普及指導費 | 5,201,117 | | |
| | (4) 賦課管理費 | 145,253,898 | | |
| | (5) 総務費 | 253,981,547 | | |
| | (6) 減価償却費 | 3,488,939,675 | | |
| | (7) 資産減耗費 | 120,871,177 | 5,703,074,390 | |
| | | <hr/> | <hr/> | |
| | 営業損失 | | | 1,893,869,298 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 受取利息及び配当金 | 8,185 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 209,389,403 | | |
| | (3) 補助金 | 10,500,000 | | |
| | (4) 長期前受金戻入 | 2,741,205,194 | | |
| | (5) 雑収益 | 14,047,195 | 2,975,149,977 | |
| | | <hr/> | | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 455,189,198 | | |
| | (2) 雑支出 | 33,694,092 | 488,883,290 | 2,486,266,687 |
| | | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 経常利益 | | | 592,397,389 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) 過年度損益修正益 | 13,281 | 13,281 | |
| | | <hr/> | | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) 過年度損益修正損 | 188,186 | | |
| | (2) その他特別損失 | 74,949,352 | 75,137,538 | △ 75,124,257 |
| | | <hr/> | | <hr/> |
| | 当年度純利益 | | | 517,273,132 |
| | 当年度未処分利益剰余金 | | | <hr/> <hr/> 517,273,132 |

令和2年度大和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 | | |
| | | 受贈財産評価額 | 他会計負担金 | 補助金 | 資本剰余金合計 | 未処分利益剰余金 | 利益剰余金合計 | |
| 当年度期首残高 | 15,427,325,149 | 918,475,411 | 2,332,851,484 | 1,942,183,000 | 5,193,509,895 | 0 | 0 | 20,620,835,044 |
| 当年度変動額 | 0 | 2,792,553,617 | 0 | 0 | 2,792,553,617 | 517,273,132 | 517,273,132 | 3,309,826,749 |
| 固定資産の受贈 | 0 | 2,792,553,617 | 0 | 0 | 2,792,553,617 | 0 | 0 | 2,792,553,617 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 517,273,132 | 517,273,132 | 517,273,132 |
| 当年度末残高 | 15,427,325,149 | 3,711,029,028 | 2,332,851,484 | 1,942,183,000 | 7,986,063,512 | 517,273,132 | 517,273,132 | 23,930,661,793 |

令和2年度大和市下水道事業剰余金処分計算書

(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 | 15,427,325,149 | 7,986,063,512 | 517,273,132 |
| 議会の議決による処分数額 | 0 | 0 | △517,273,132 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 0 | △517,273,132 |
| 資本金への組入 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 15,427,325,149 | 7,986,063,512 | (繰越利益剰余金) 0 |

令和2年度大和市下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

| 資 産 の 部 | | (単位：円) | |
|---------------|----------------------|-----------------------|------------------------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 11,173,144,512 | |
| ロ 建物 | 15,090,197,184 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 553,430,747</u> | 14,536,766,437 | |
| ハ 構築物 | 60,607,558,989 | | |
| 減価償却累計額 | <u>#####</u> | 58,195,511,625 | |
| ニ 機械及び装置 | 8,520,453,748 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 503,770,162</u> | 8,016,683,586 | |
| ホ 車両及び運搬具 | 1,737,150 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 206,718</u> | 1,530,432 | |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 22,006,210 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,778,084</u> | 18,228,126 | |
| ト 建設仮勘定 | | 285,469,240 | |
| 有形固定資産合計 | | <u>92,227,333,958</u> | |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ ソフトウェア | | 62,826,400 | |
| 無形固定資産合計 | | 62,826,400 | |
| (3) 投資その他資産 | | | |
| イ その他投資 | | 1,445,800 | |
| 投資その他資産合計 | | <u>1,445,800</u> | |
| 固定資産合計 | | | <u>92,291,606,158</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | | |
| | | 2,320,112,278 | |
| (2) 未収金 | | | |
| 未収金貸倒引当金 | 687,409,012 | | |
| | <u>△ 3,954,000</u> | 683,455,012 | |
| 流動資産合計 | | | <u>3,003,567,290</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>95,295,173,448</u></u> |

| 負 債 の 部 | | (単位：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 | 20,502,652,869 | | |
| ロ 資本費平準化債 | 4,866,165,653 | | |
| ハ その他の企業債 | <u>77,725,000</u> | | |
| 企業債合計 | | <u>25,446,543,522</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>25,446,543,522</u> |
| 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 | 2,087,229,735 | | |
| ロ 資本費平準化債 | 218,765,215 | | |
| ハ その他の企業債 | <u>43,825,000</u> | | |
| 企業債合計 | | <u>2,349,819,950</u> | |
| (2) 未払金 | | 2,180,196,007 | |
| (3) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | <u>26,511,000</u> | | |
| 引当金合計 | | <u>26,511,000</u> | |
| (4) その他流動負債 | | | |
| イ 預り金 | <u>500,000</u> | | |
| その他流動負債合計 | | <u>500,000</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>4,557,026,957</u> |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| | 44,031,935,219 | | |
| 収益化累計額 | <u>△ 2,670,994,043</u> | <u>41,360,941,176</u> | |
| 繰延収益合計 | | | <u>41,360,941,176</u> |
| 負債合計 | | | <u>71,364,511,655</u> |
| 資 本 の 部 | | | |
| 6 資本金 | | | |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 3,711,029,028 | | |
| ロ 他会計負担金 | 2,332,851,484 | | |
| ハ 補助金 | <u>1,942,183,000</u> | | |
| 資本剰余金合計 | | <u>7,986,063,512</u> | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | <u>517,273,132</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | <u>517,273,132</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>8,503,336,644</u> |
| 資本合計 | | | <u>23,930,661,793</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>95,295,173,448</u></u> |

注記

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・減価償却方法 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 | 6～20年 |
| 車両及び運搬具 | 4年 |
| 工具、器具及び備品 | 5～15年 |

(2) 無形固定資産

- ・減価償却方法 定額法による。
 - ・耐用年数
- | | |
|--------|----|
| ソフトウェア | 5年 |
|--------|----|

2 引当金の計上方法

(1) 賞与引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、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を計上している。

(2) 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式によっている。

II. 貸借対照表等関連

1 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（当年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、10,794,984,643円である。

2 建設仮勘定の整理方法

建設改良工事でその工期が1事業年度を越えるものは、建設仮勘定をもって整理する。

III. セグメント情報に関する事項

1 セグメント情報の概要

大和市公共下水道事業は、公共下水道事業のみの単一セグメントのため、記載を省略している。

IV. 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

地方公営企業法施行規則第55条に規定するリース会計に係る特例を適用し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

事業報告

1 概況

(1) 総括事項

下水道事業では、汚水の排除による公衆衛生の向上、雨水の排除による浸水の防除及び公共用水域の水質保全のため、下水道施設の維持管理及び建設改良を行いました。

維持管理においては、北部・中部の浄化センターの運転管理を適切に行うとともに、管路の清掃や保守点検を行い、点検・調査の結果を踏まえた予防保全型の維持補修に取り組みました。

建設改良においては、大規模な補修等が必要な設備について、ストックマネジメント計画に基づき、計画的・効果的な老朽化対策（改築更新）を行うとともに、耐震化及び大雨による浸水被害の軽減にも取り組みました。

令和2年度末の汚水人口普及率、水洗化率及び雨水整備率は、表のとおりとなりました。

| | 令和2年度 | 前年度比 | 備考 |
|---------|-------|---------|-----------------|
| 汚水人口普及率 | 95.5% | 0.0ポイント | 処理区域内人口／行政区域内人口 |
| 水洗化率 | 99.7% | 0.0ポイント | 水洗化人口／処理区域内人口 |
| 雨水整備率 | 70.0% | 0.0ポイント | 雨水整備面積／事業計画区域面積 |

(維持管理の主な取り組み状況)

管路は、浚渫、補修、2.2kmのテレビカメラ調査のほか、25か所のポンプの機器点検を行い、適切な維持管理を行いました。

また、管路施設の計画的・効果的な維持管理及び老朽化対策（改築更新）のための、ストックマネジメント計画の策定に向けた調査を行いました。

浄化センターは、維持補修計画に基づき 汚泥掻寄機の補修、北部の汚泥焼却炉設備の補修などを行い、設備の機能維持に取り組みました。

(建設改良の主な取り組み状況)

管路は、雨水管について、相模大塚南排水区ほか4排水区において、管きよの延長合計 1,004.1mの新設工事を行いました。

汚水管については、中央第一地区ほか3地区において、管きよの延長合計 235.2mの新設工事を行いました。

老朽管については、管きよの延長合計 64.9mの更新工事を行いました。

浄化センターは、中部の管理施設建築工事（更新）や北部の沈砂池施設機械設備工事（更新）など、施設の改築・更新及び耐震化の工事を行いました。

(経営の状況)

収益的収支は、事業収益 6,784,368,350円（税抜き決算額。以下同様）、事業費用 6,267,095,218円で、収支差引は 517,273,132円の純利益となりました。

資本的収支は、収入 3,946,757,780円（税込み決算額。以下同様）、支出 5,310,502,277円で、

収入が支出に不足する額1,363,744,497円は、当年度分消費税資本的収支調整額 117,996,081円、引継金 663,968,494円及び当年度分損益勘定留保資金 581,779,922円で補てんしました。

令和2年度の下水道使用料、一般会計負担金の決算額は、表のとおりとなりました。

(単位：円)

| | 令和2年度 | 前年度比 |
|----------------|---------------|---------------|
| 下水道使用料（税抜き決算額） | 3,111,499,301 | — |
| 一般会計負担金 | 1,324,777,403 | △ 300,939,597 |

2 業務

(1) 業務量

| 区分 | 令和2年度 | 令和元年度 | 増減 | 前年比 |
|---------------------------|------------|------------|---------|---------|
| 汚水処理区域面積 (ha) | 1,956.97 | 1,956.43 | 0.54 | 100.03% |
| 雨水整備面積 (ha) | 1,410.19 | 1,409.41 | 0.78 | 100.06% |
| 行政区域内人口 (人) | 241,598 | 239,827 | 1,771 | 100.74% |
| 汚水処理区域内人口 (人) | 230,792 | 229,107 | 1,685 | 100.74% |
| 水洗化人口 (人) | 230,113 | 228,328 | 1,785 | 100.78% |
| 年間総処理水量 (m ³) | 26,042,823 | 25,678,997 | 363,826 | 101.42% |
| 年間有収水量 (m ³) | 24,618,858 | 24,025,139 | 593,719 | 102.47% |

※ 面積・人口は3月31日現在の数値

(2) 事業収入に関する事項（令和2年度に公営企業会計へ移行のため令和元年度は「—」）（単位：円）

| 科目\区分 | 令和2年度 | 構成比 | 令和元年度 | 構成比 | 増減 | 前年比 |
|-----------|---------------|--------|-------|-----|----|-----|
| 営業収益 | 3,809,205,092 | 56.1% | — | — | — | — |
| 下水道使用料 | 3,111,499,301 | 45.9% | — | — | — | — |
| 他会計負担金 | 692,943,000 | 10.2% | — | — | — | — |
| その他営業収益 | 4,762,791 | 0.1% | — | — | — | — |
| 営業外収益 | 2,975,149,977 | 43.9% | — | — | — | — |
| 受取利息及び配当金 | 8,185 | 0.0% | — | — | — | — |
| 他会計負担金 | 209,389,403 | 3.1% | — | — | — | — |
| 補助金 | 10,500,000 | 0.2% | — | — | — | — |
| 長期前受金戻入 | 2,741,205,194 | 40.4% | — | — | — | — |
| 雑収益 | 14,047,195 | 0.2% | — | — | — | — |
| 特別利益 | 13,281 | 0.0% | — | — | — | — |
| 過年度損益修正益 | 13,281 | 0.0% | — | — | — | — |
| 計 | 6,784,368,350 | 100.0% | — | — | — | — |

(3) 事業費に関する事項（令和2年度に公営企業会計へ移行のため令和元年度は「－」）（単位：円）

| 科目\区分 | 令和2年度 | 構成比 | 令和元年度 | 構成比 | 増減 | 前年比 |
|-------------------|---------------|--------|-------|-----|----|-----|
| 営業費用 | 5,703,074,390 | 91.0% | — | — | — | — |
| 管路管理費 | 86,279,232 | 1.4% | — | — | — | — |
| 処理場管理費 | 1,602,547,744 | 25.6% | — | — | — | — |
| 普及指導費 | 5,201,117 | 0.1% | — | — | — | — |
| 賦課管理費 | 145,253,898 | 2.3% | — | — | — | — |
| 総務費 | 253,981,547 | 4.1% | — | — | — | — |
| 減価償却費 | 3,488,939,675 | 55.7% | — | — | — | — |
| 資産減耗費 | 120,871,177 | 1.9% | — | — | — | — |
| 営業外費用 | 488,883,290 | 7.8% | — | — | — | — |
| 支払利息及び企業債 取扱諸費 | 455,189,198 | 7.3% | — | — | — | — |
| 雑支出 | 33,694,092 | 0.5% | — | — | — | — |
| 特別損失 | 75,137,538 | 1.2% | — | — | — | — |
| 過年度損益修正損 | 188,186 | 0.0% | — | — | — | — |
| その他特別損失 | 74,949,352 | 1.2% | — | — | — | — |
| 計 | 6,267,095,218 | 100.0% | — | — | — | — |

3 企業債

(単位：円)

| 借入先 | 前年度末残高 | 本年度借入額 | 本年度償還額 | 本年度末残高 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 財政融資資金 | 10,324,015,171 | 0 | 1,403,169,103 | 8,920,846,068 |
| 地方公共団体金融機構 | 14,195,582,594 | 2,379,400,000 | 748,835,413 | 15,826,147,181 |
| 神奈川県 | 642,960,729 | 0 | 97,802,150 | 545,158,579 |
| 銀行等 | 2,694,553,294 | 0 | 190,341,650 | 2,504,211,644 |
| 計 | 27,857,111,788 | 2,379,400,000 | 2,440,148,316 | 27,796,363,472 |

4 一時借入金

(単位：円)

| 借入先 | 前年度末残高 | 本年度借入額 | 本年度償還額 | 本年度末残高 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 銀行等 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計借入金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 0 | 0 | 0 | 0 |

令和2年度大和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 | 517,273,132 |
| 減価償却費 | 3,488,939,675 |
| 固定資産の除却及び減損損失 | 120,871,177 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 3,954,000 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 18,649,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 2,741,205,194 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 8,185 |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費 | 455,189,198 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 53,100,058 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △ 7,290,142 |
| その他流動負債の増減額 (△は減少) | 500,000 |
| 特定収入仮払消費税 | △ 118,947,592 |
| 小計 | 1,684,825,011 |
| 受取利息及び受取配当金 | 8,185 |
| 支払利息及び企業債取扱い諸費 | △ 455,189,198 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,229,643,998 |

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 | △ 2,517,713,211 |
| 国庫補助金等による収入 | 1,145,036,536 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 422,445,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 950,231,675 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 2,379,400,000 |
| 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 | △ 2,403,473,316 |
| その他の企業債の償還による支出 | △ 36,675,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 60,748,316 |

| | |
|---------------|---------------|
| 資金増加額 (又は減少額) | 218,664,007 |
| 資金期首残高 | 2,101,448,271 |
| 資金期末残高 | 2,320,112,278 |