

令和 2 年度
砥部町公営企業会計決算書

砥部町公共下水道事業会計
砥 部 町 水 道 事 業 会 計

令和2年度 砥部町公営企業会計決算書目次

令和2年度砥部町公共下水道事業会計決算書	ページ
令和2年度砥部町公共下水道事業決算報告書	1
令和2年度砥部町公共下水道事業損益計算書	5
令和2年度砥部町公共下水道事業剰余金計算書	7
令和2年度砥部町公共下水道事業剰余金処分計算書（案）	7
令和2年度砥部町公共下水道事業貸借対照表	9
会計に関する書類における注記	11
決算附属書類	
令和2年度砥部町公共下水道事業報告書	12
令和2年度砥部町公共下水道事業会計 キャッシュフロー計算書	18
公共下水道事業収益明細書	19
公共下水道事業費用明細書	20
固定資産明細書	22
企業債明細書	24
令和2年度砥部町水道事業会計決算書	
令和2年度砥部町水道事業決算報告書	25
令和2年度砥部町水道事業損益計算書	29
令和2年度砥部町水道事業剰余金計算書	31
令和2年度砥部町水道事業剰余金処分計算書（案）	31
令和2年度砥部町水道事業貸借対照表	33
会計に関する書類における注記	35
決算附属書類	
令和2年度砥部町水道事業報告書	36
令和2年度砥部町水道事業会計 キャッシュフロー計算書	40
水道事業収益明細書	41
水道事業費用明細書	42
固定資産明細書	44
企業債明細書	46

砥部町公共下水道事業会計決算書

令和 2 年 度 砥 部 町 公

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	332,238,000	△ 5,880,000	0
第1項 営業収益	96,598,000	120,000	0
第2項 営業外収益	235,590,000	△ 6,000,000	0
第3項 特別利益	50,000	0	0
合 計	332,238,000	△ 5,880,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 下水道事業費用	315,574,000	△ 7,143,000	0	0	0
第1項 営業費用	311,714,000	△ 5,843,000	0	0	0
第2項 営業外費用	3,310,000	△ 1,300,000	0	0	0
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0
合 計	315,574,000	△ 7,143,000	0	0	0

共 下 水 道 事 業 決 算 報 告 書

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額			
合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
326,358,000	317,213,676	△ 9,144,324	(うち、仮受消費税等 8,278,794円)
96,718,000	99,331,225	2,613,225	(うち、仮受消費税等 8,277,167円)
229,590,000	217,882,451	△ 11,707,549	(うち、仮受消費税等 1,627円)
50,000	0	△ 50,000	
326,358,000	317,213,676	△ 9,144,324	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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
308,431,000	0	308,431,000	296,403,548	0	12,027,452	(うち、仮払消費税等 6,773,395円)
305,871,000	0	305,871,000	294,515,594	0	11,355,406	(うち、仮払消費税等 6,773,395円)
2,010,000	0	2,010,000	1,887,954	0	122,046	
50,000	0	50,000	0	0	50,000	
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
308,431,000	0	308,431,000	296,403,548	0	12,027,452	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 下水道資本的収入	360,140,000	2,900,000	363,040,000	114,059,000
第1項 企業債	166,300,000	2,900,000	169,200,000	74,500,000
第3項 補助金	150,000,000	0	150,000,000	39,559,000
第4項 負担金及び分担金	14,840,000	0	14,840,000	0
第5項 他会計負担金	9,000,000	0	9,000,000	0
第6項 他会計出資金	20,000,000	0	20,000,000	0
合 計	360,140,000	2,900,000	363,040,000	114,059,000

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	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
第1款 下水道資本的支出	509,399,000	3,594,000	0	512,993,000	171,512,000	0	684,505,000
第1項 建設改良費	376,819,000	2,927,000	0	379,746,000	171,512,000	0	551,258,000
第2項 企業債償還金	132,580,000	667,000	0	133,247,000	0	0	133,247,000
合 計	509,399,000	3,594,000	0	512,993,000	171,512,000	0	684,505,000

資本的収入額(翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額43,700,000円を除く。)が資本的支出額に対し不足する額184,288,124円は、前年度から繰り越された支出に係る充当財源44,700,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,563,896円及び過年度分損益勘定留保資金120,024,228円で補てんした。

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額		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	合 計			
0	477,099,000	382,099,480	△ 94,999,520	
0	243,700,000	190,400,000	△ 53,300,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 20,700,000円
0	189,559,000	146,426,000	△ 43,133,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 23,000,000円
0	14,840,000	16,273,480	1,433,480	
0	9,000,000	9,000,000	0	
0	20,000,000	20,000,000	0	
0	477,099,000	382,099,480	△ 94,999,520	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	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		
522,687,604	151,185,000	0	151,185,000	10,632,396	(うち、仮払消費税等 33,693,531円)
389,441,244	151,185,000	0	151,185,000	10,631,756	(うち、仮払消費税等 33,693,531円)
133,246,360	0	0	0	640	
522,687,604	151,185,000	0	151,185,000	10,632,396	

令和 2 年度 砥部町公共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)

(単位 : 円)

1. 営 業 収 益			
(1) 下 水 道 使 用 料	82,771,728		
(2) 他 会 計 負 担 金	8,082,000		
(3) その他の営業収益	<u>200,330</u>	91,054,058	
2. 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	0		
(2) 処 理 場 費	60,833,081		
(3) 業 務 費	67,862		
(4) 総 係 費	37,072,518		
(5) 減 価 償 却 費	189,720,410		
(6) 資 産 減 耗 費	48,328		
(7) その他の営業費用	<u>0</u>	<u>287,742,199</u>	
営業損失			196,688,141
3. 営 業 外 収 益			
(1) 受 取 利 息	2,179		
(2) 他 会 計 補 助 金	106,000,000		
(3) 補 助 金	0		
(4) 長期前受金戻入	93,214,497		
(5) 雑 収 益	<u>605,698</u>	199,822,374	
4. 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息	1,887,954		
(2) その他営業外費用	<u>47</u>	<u>1,888,001</u>	<u>197,934,373</u>
経常利益			1,246,232
5. 特 別 利 益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6. 特 別 損 失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当 年 度 純 利 益			1,246,232
前年度繰越利益剰余金			3,055,380
当年度未処分利益剰余金			<u><u>4,301,612</u></u>

令和２年度 砥部町公共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)

	資 本 金		剰 余		
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余		
			国庫 補助金	受益者 負担金	その他資本 剰余金
前年度末残高	715,551,173	0	604,737,210	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	715,551,173	0	604,737,210	0	0
当年度変動額	20,000,000	0	0	0	0
企業債の発行	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0
国庫補助金の返還	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	20,000,000	0	0	0	0
制度改正による変動	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	735,551,173	0	604,737,210	0	0

令和２年度 砥部町公共下水道事業剰余金処分計算書（案）

(単位：円)

	資 本 金		資本剰余金	未 処 分 利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	735,551,173	0	604,737,210	4,301,612
議会の議決による処分額	0	0	0	0
処分後残高	735,551,173	0	604,737,210	(繰越利益剰余金) 4,301,612

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

余 金						資本合計
金	利	益	剰	余	金	
資本剰余 金合計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合 計	
604,737,210	0	0	0	3,055,380	3,055,380	1,323,343,763
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
604,737,210	0	0	0	3,055,380	3,055,380	1,323,343,763
0	0	0	0	1,246,232	1,246,232	21,246,232
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	20,000,000
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	1,246,232	1,246,232	1,246,232
604,737,210	0	0	0	4,301,612	4,301,612	1,344,589,995

令和2年度 砥部町公共下水道事業貸借対照表（令和3年3月31日）

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

（単位：円）

(1) 有 形 固 定 資 産

(イ) 土 地 1,330,711,854

(ロ) 建 物 399,276,190

減価償却累計額 △ 115,974,210 283,301,980

(ハ) 構 築 物 6,344,819,449

減価償却累計額 △ 775,611,059 5,569,208,390

(ニ) 機 械 及 び 装 置 1,299,084,152

減価償却累計額 △ 623,485,907 675,598,245

(ホ) 車 両 運 搬 具 0

減価償却累計額 0 0

(ヘ) 工 具、器 具 及 び 備 品 1,076,213

減価償却累計額 △ 1,003,309 72,904

(ト) 建 設 仮 勘 定 106,339,154

有形固定資産合計 7,965,232,527

固 定 資 産 合 計 7,965,232,527

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 284,264,462

(2) 未 収 金 41,477,395

貸倒引当金 △ 116,080 41,361,315

(3) 前 払 金 46,000,000

流動資産合計 371,625,777

資 産 合 計 8,336,858,304

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債 3,621,335,290

(2) 引 当 金 12,191,302

固 定 負 債 合 計 3,633,526,592

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債 137,835,375

(2) 未 払 金 12,920,285

(3) 前 受 金 0

(4) 引 当 金 3,819,919

流動負債合計 154,575,579

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金 3,899,130,577

(2) 長期前受金収益化累計額 △ 694,964,439

繰 延 収 益 合 計 3,204,166,138

負 債 合 計 6,992,268,309

資 本 の 部

6. 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金
資 本 金 合 計

735, 551, 173

735, 551, 173

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

(イ) 国 庫 補 助 金
資 本 剰 余 金 合 計

604, 737, 210

604, 737, 210

(2) 利 益 剰 余 金

(イ) 当年度未処分利益剰余金
利 益 剰 余 金 合 計

4, 301, 612

4, 301, 612

剰 余 金 合 計

609, 038, 822

資 本 合 計

1, 344, 589, 995

負 債 ・ 資 本 合 計

8, 336, 858, 304

会計に関する書類における注記

重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	6～20年
工具、器具及び備品	2～15年

2 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当要支給額のうち、当事業会計で負担すべき額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の6月期の期末・勤勉手当の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

3 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式による。

(2) リース取引の処理方法

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。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1 年 内	696,300 円
1 年 超	1,220,505 円
計	1,916,805 円

決算附属書類

令和2年度 砥部町公共下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年3月末における処理区域面積は、八倉、拾町、高尾田、原町地区の一部地域の整備により、対前年度8ha増の120haとなりました。また、処理区域内人口は6,896人（対前年度442人増）となっており、普及率（全体計画区域内人口に対する処理区域内人口の割合）は2.8ポイント増加して37.2%となりました。高尾田地区の一部工事については、他事業との諸調整に不測の日数を要したため、翌年度に繰越が生じました。

収益事業においては、経常的な経費のほかに浄化センター汚泥貯留槽攪拌機取替工事及び無停電電源装置取替工事を行いました。

決算における収益的収支は、当年度純利益を1,246,232円計上しており、年度末における未処分利益剰余金は4,301,612円となりました。

資本的収支においては、翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額43,700,000円を除いた支出に対する不足額が184,288,124円となり、前年度から繰り越された支出に係る充当財源44,700,000円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,563,896円及び過年度分損益勘定留保資金120,024,228円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名	議決結果
議案第36号	R2. 6. 19	令和2年度砥部町公共下水道事業会計補正予算(第1号)	原案可決
認定第9号	R2. 12. 3	令和元年度砥部町公共下水道事業会計決算認定について	認 定
議案第49号	R2. 12. 3	地方税法等の一部を改正する法律の施行に伴う関係条例の整理に関する条例の制定について	原案可決
議案第60号	R2. 12. 11	令和2年度砥部町公共下水道事業会計補正予算(第2号)	原案可決
議案第24号	R3. 3. 18	令和3年度砥部町公共下水道事業会計予算	原案可決

(3) 行政官庁認可事項

「該当事項なし」

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

職 種 別	令和3年3月31日	令和2年3月31日	増 減	備 考
収益勘定 事務吏員	3	3	0	
資本勘定 技術吏員	3	3	0	
合 計	事務吏員	3	3	0
	技術吏員	3	3	0

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2 工 事

令和2年度における建設改良費(事務費、人件費除く)の内容は、次のとおりです。

(1) 主要な建設改良費(1件当たり1,000万円以上)の概要

(単位:円)

工 事 名	事業費	工 期		工 事 内 容	備 考
		着工年月日	竣工年月日		
公共下水道現場技術業務委託	14,557,000	R1.6.12	R2.5.29	現場技術業務一式	R元年度繰越分
公共下水道管渠布設工事 (63工区) 高尾田	42,450,000	R1.6.20	R2.9.30	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 387.2 m	R元年度繰越分
公共下水道管渠布設工事 (64工区) 高尾田	33,930,000	R1.6.20	R2.4.30	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 252.8 m	R元年度繰越分
公共下水道管渠布設工事 (65工区) 高尾田	59,810,000	R1.6.15	R2.7.31	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 495.0 m	R元年度繰越分
公共下水道工事に伴う水道 管移設工事負担金(2件)	15,223,300	H31.4.17	R2.11.20	水道管移設工事	R元年度繰越分
公共下水道管渠布設工事 (67工区) 高尾田	78,243,000	R2.8.8	R3.2.26	汚水管 φ 150-300 mm 延長 L = 263.5 m	
公共下水道管渠布設工事 (73工区) 八倉	54,648,000	R2.9.3	R3.2.1	汚水管 φ 300 mm 延長 L = 107.0 m	
舗装復旧工事(その1) 高尾田	13,248,000	R2.9.2	R3.1.19	面積 A = 1,734 m ²	
舗装復旧工事(その3) 高尾田	11,431,000	R2.7.9	R3.1.29	面積 A = 2,267 m ²	
公共下水道現場技術業務委託	14,480,000	R2.6.16	R3.5.28 (予定)	現場技術業務一式	R3年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事 (70-1工区) 高尾田	53,350,000	R3.1.20	R3.7.31 (予定)	汚水管 φ 250 mm 延長 L = 113.0 m	R3年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事 (71-1工区) 高尾田	38,484,284	R2.11.19	R3.8.31 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 151.7 m	R3年度へ繰越
公共下水道管渠布設工事 (71-2工区) 高尾田	27,422,253	R2.11.19	R3.8.31 (予定)	汚水管 φ 150 mm 延長 L = 191.3 m	R3年度へ繰越
計	457,276,837				

※消費税及び地方消費税込

(2) その他の建設改良費の概要

(単位:円)

工 事 名	事業費	工 期		工 事 内 容	備 考
		着工年月日	竣工年月日		
設計等委託業務(9件)	12,790,200	R2.4.7	R3.3.5	地質調査、その他設計業務等	
管渠整備工事等(14件)	25,722,970	R2.4.4	R3.3.26	公共ます設置・下水道接続工事等	
公共下水道工事に伴う試掘 工事負担金(2件) 高尾田	2,415,000	R2.7.10	R2.7.31	公共下水道工事に伴う埋設水道管の試掘工事	
計	40,928,170				

※消費税及び地方消費税込

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
全体計画区域内人口	人	18,550	18,740	△ 190	99.0%
処 理 区 域 内 人 口	人	6,896	6,454	442	106.8%
処 理 面 積	h a	120	112	8	107.1%
処 理 可 能 件 数	戸	2,007	1,847	160	108.7%
処 理 件 数	戸	1,311	1,218	93	107.6%
接 続 率	%	71.0	68.8	2.2	103.2%
普 及 率 (人 口)	%	37.2	34.4	2.8	108.1%
年 間 汚 水 処 理 水 量	m ³	420,940	398,138	22,802	105.7%
日 平 均 汚 水 処 理 水 量	m ³	1,153	1,088	65	106.0%
年 間 有 収 水 量	m ³	419,386	400,558	18,828	104.7%
有 収 率	%	99.6	100.6	△ 1.0	99.0%

※人口は、各年度末の住民基本台帳の人口

※「接続率」は処理件数÷前年度末処理可能件数で算出

※「普及率」は処理区域内人口÷全体計画区域内人口で算出

(2) 経営状況

事 項	単位	令和2年度	平成元年度	比 較	
				増 減	比 率
汚 水 処 理 原 価	円	691	715	△ 24	96.6%
汚 水 処 理 原 価 (維持管理費)	円	234	247	△ 13	94.7%
経 費 回 収 率 (維持管理費)	%	84.5	79.6	4.9	106.2%

※消費税及び地方消費税抜

※汚水処理原価＝下水道事業費用÷年間有収水量 (m³)

※汚水処理原価 (維持管理費)＝営業費用 (減価償却・資産減耗費除く)÷年間有収水量 (m³)

※経費回収率 (維持管理費)＝年間使用料収入÷営業費用 (減価償却・資産減耗費除く)

(3) 事業収入に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和2年度	令和元年度	増 減	備 考
下水道事業収益	290,876,432	286,890,178	3,986,254	
営業収益	91,054,058	87,111,338	3,942,720	
下水道使用料	82,771,728	78,667,423	4,104,305	
他会計負担金	8,082,000	7,851,000	231,000	
その他営業収益	200,330	592,915	△ 392,585	
営業外収益	199,822,374	199,778,840	43,534	
受取利息	2,179	2,179	0	
他会計補助金	106,000,000	111,500,000	△ 5,500,000	
補助金	0	0	0	
長期前受金戻入	93,214,497	88,106,396	5,108,101	
雑収益	605,698	170,265	435,433	
特別利益	0	0	0	
合 計	290,876,432	286,890,178	3,986,254	

(4) 事業費に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和2年度	令和元年度	増 減	備 考
下水道事業費用	289,630,200	286,436,258	3,193,942	
営業費用	287,742,199	283,245,513	4,496,686	
管渠費	0	229,250	△ 229,250	
処理場費	60,833,081	63,036,264	△ 2,203,183	
業務費	67,862	14,970	52,892	
総係費	37,072,518	35,567,149	1,505,369	
減価償却費	189,720,410	184,397,880	5,322,530	
資産減耗費	48,328	0	48,328	
営業外費用	1,888,001	3,190,745	△ 1,302,744	
支払利息	1,887,954	3,186,115	△ 1,298,161	
その他営業外費用	47	4,630	△ 4,583	
特別損失	0	0	0	
合 計	289,630,200	286,436,258	3,193,942	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件あたり2,000万円以上の契約)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R2. 8. 7	78, 243, 000	公共下水道管渠布設工事 (67工区)	(株) 森田組
R2. 9. 2	54, 648, 000	公共下水道管渠布設工事 (73工区)	愛媛シールド工業 (株)
R3. 1. 19	53, 350, 000	公共下水道管渠布設工事 (70-1工区)	四国通建 (株) 松山支店
R2. 11. 18	38, 484, 284	公共下水道管渠布設工事 (71-1工区)	(有) 岩本建設
R2. 11. 18	27, 422, 253	公共下水道管渠布設工事 (71-2工区)	(有) 岩本建設

※消費税及び地方消費税込

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債の概要

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備考
財政融資資金	3, 139, 093, 021	190, 400, 000	101, 346, 989	3, 228, 146, 032	
旧簡保資金	300, 235, 508	0	16, 921, 813	283, 313, 695	
地方公共団体 金融機構資金	262, 688, 496	0	14, 977, 558	247, 710, 938	旧公庫資金含む
合 計	3, 702, 017, 025	190, 400, 000	133, 246, 360	3, 759, 170, 665	

イ 一時借入金の概要

実績なし

5 その他

(1) 補助金及び負担金の使途について

(単位：円)

	区 分	金 額	使途の特定		特定収入に係る 消費税等の額
			課税仕入れに充当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収 益 的 収 入	一般会計補助金	106,000,000	0	106,000,000	0
	水道事業負担金	5,102,000	0	5,102,000	0
	農業集落排水事業 負担金	2,500,000	0	2,500,000	0
	一般会計負担金	480,000	0	480,000	0
	計	114,082,000	0	114,082,000	0
資 本 的 収 入	国庫補助金	146,426,000	146,426,000	0	13,311,454
	受益者負担金	16,273,480	0	16,273,480	0
	一般会計負担金 (工事負担金)	9,000,000	9,000,000	0	818,181
	計	171,699,480	155,426,000	16,273,480	14,129,635
合 計		285,781,480	155,426,000	130,355,480	14,129,635

令和２年度 砥部町公共下水道事業会計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	1, 246, 232
減価償却費	188, 802, 162
固定資産除却費	48, 328
退職給付費引当金の増減額	△ 418, 945
貸倒引当金の増減額	△ 170, 480
賞与引当金の増減額	55, 382
長期前受金戻入額	△ 93, 214, 497
受取利息	△ 2, 179
支払利息	1, 887, 954
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額（△は増加）	1, 038, 601
前払金の増減額（△は増加）	1, 000, 000
その他流動資産の増減額	0
未払金の増減額（△は減少）	5, 624, 267
前受金の増減額	0
その他流動負債の増減額	0
小計	105, 896, 825
受取利息	2, 179
支払利息	△ 1, 887, 954
業務活動によるキャッシュフロー	104, 011, 050

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	△ 354, 863, 261
有形固定資産の売却による収入	0
固定資産の除却による支出	0
国庫補助金等による収入	133, 114, 546
負担金による収入	24, 455, 299
受贈財産による収入	0
基金の積立による支出	0
基金の取崩しによる収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	△ 197, 293, 416

3 財務活動によるキャッシュフロー

一時借入による収入	0
一時借入金返済による支出	0
出資金による収入	20, 000, 000
長期借入による収入	190, 400, 000
長期借入金返済による支出	△ 133, 246, 360
財務活動によるキャッシュフロー	77, 153, 640

資金増加額	△ 16, 128, 726
資金期首残高	300, 393, 188
資金期末残高	284, 264, 462

公共下水道事業収益明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1下水道事業収益				290,876,432	
	1営業収益			91,054,058	
		1下水道使用料		82,771,728	
			1下水道使用料	82,771,728	
		2他会計負担金		8,082,000	
			1一般会計負担金	480,000	児童手当負担金
			2農業集落排水特別会計負担金	2,500,000	人件費負担金
			3水道事業会計負担金	5,102,000	人件費負担金
		3その他営業収益		200,330	
			2手数料	24,500	指定工事店・責任技術者登録料及び督促手数料
			3雑収益	175,830	
	2営業外収益			199,822,374	
		1受取利息		2,179	
			1預金利息	2,179	
		2他会計補助金		106,000,000	
			1一般会計補助金	106,000,000	
		3補助金		0	
			1国庫補助金	0	
		5長期前受金戻入		93,214,497	
			1長期前受金戻入	93,214,497	
		7雑収益		605,698	
			1その他の雑収益	605,698	消費税等還付加算金 退職給付費引当金及び貸倒引当金収益化

公共下水道事業費用明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1下水道事業費用				289,630,200	
	1営業費用			287,742,199	
		1管渠費		0	
			23路面復旧費	0	
		2処理場費		60,833,081	
			11備用品費	85,000	
			13光熱水費	41,479	電気代
			15通信運搬費	105,679	電話代 (3回線分)
			16委託料	47,986,974	浄化センター管理運営委託費等
			18使用料	708,000	施設情報システム使用料等
			19賃借料	1,500	下水道設備設置土地借上料
			20修繕費	540,000	機械設備修繕等
			24動力費	9,710,887	処理場及びマンホールポンプ
			33保険料	453,562	建物・設備災害保険
			36工事請負費	1,200,000	浄化センター汚泥脱水機分解整備工事
		3業務費		67,862	
			26材料費	26,680	水量計
			36工事請負費	41,182	水量計設置費
		4総係費		37,072,518	
			1給料	13,150,515	職員3人分
			2手当等	6,240,157	
			3賞与引当金繰入額	1,889,663	
			4法定福利費	4,148,566	
			5法定福利費引当金繰入額	358,045	
			7報酬	1,709,443	会計年度任用職員報酬
			8退職給付費引当金	2,235,670	
			10旅費	4,000	
			11備用品費	252,916	プリンタートナー等

款	項	目	節	金 額	備 考
			12燃料費	79,487	ガソリン代
			14印刷製本費	106,000	決算書印刷代等
			15通信運搬費	67,651	郵送料
			16委託料	4,958,480	システム保守及び改修等
			17手数料	940,201	使用料徴収事務、口座振替手数料
			18使用料	813,432	庁舎使用料等
			31補助交付金	2,452	排水工事資金利子補給
			32負担金	87,660	下水道協会負担金等
			33保険料	28,180	公用車任意保険
			34貸倒引当金繰入額	0	
		5減価償却費		189,720,410	
			38有形固定資産減価償却費	189,720,410	
		6資産減耗費		48,328	
			40固定資産除却費	48,328	処理場電気設備除却
	2営業外費用			1,888,001	
		1支払利息		1,887,954	
			43企業債支払利息	1,887,954	
		3その他営業外費用		47	
			46雑支出	47	消費税等決算調整

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
土 地	1,330,711,854	0	0	1,330,711,854
建 物	399,276,190	0	0	399,276,190
構 築 物	5,943,452,276	401,367,173	0	6,344,819,449
機 械 及 び 装 置	1,295,341,856	4,708,872	966,576	1,299,084,152
工 具 ・ 器 具 及 び 備 品	1,076,213	0	0	1,076,213
建 設 仮 勘 定	127,437,324	18,577,030	39,675,200	106,339,154
計	9,097,295,713	424,653,075	40,641,776	9,481,307,012

明 細 書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高	
0	0	0	1,330,711,854	
11,955,454	0	115,974,210	283,301,980	
110,137,833	0	775,611,059	5,569,208,390	
67,543,899	918,248	623,485,907	675,598,245	
83,224	0	1,003,309	72,904	
0	0	0	106,339,154	
189,720,410	918,248	1,516,074,485	7,965,232,527	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価格	利率(%)	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
17年度 公庫資金	H18. 4. 7	27, 800, 000	1, 249, 452	11, 442, 944	16, 357, 056	—	0. 1	R16. 3. 20	
17年度 簡保資金	H19. 2. 28	82, 900, 000	3, 328, 708	30, 877, 185	52, 022, 815	—	0. 1	R18. 9. 30	
18年度 公庫資金	H20. 3. 28	129, 200, 000	5, 829, 276	41, 690, 884	87, 509, 116	—	0. 01	R18. 3. 20	
18年度 簡保資金	H20. 3. 31	338, 400, 000	13, 593, 105	107, 109, 120	231, 290, 880	—	0. 01	R20. 3. 31	
19年度 政府資金	H21. 3. 25	283, 800, 000	11, 398, 751	78, 427, 437	205, 372, 563	—	0. 01	R21. 3. 1	
19年度 公庫資金	H21. 3. 25	74, 000, 000	3, 316, 079	20, 897, 613	53, 102, 387	—	0. 01	R19. 3. 20	
20年度 政府資金	H21. 9. 25	438, 400, 000	17, 620, 024	112, 365, 999	326, 034, 001	—	0. 002	R21. 9. 1	
20年度 機構資金	H21. 9. 29	52, 600, 000	2, 358, 685	13, 678, 293	38, 921, 707	—	0. 001	R19. 9. 20	
21年度 政府資金	H22. 10. 26	531, 700, 000	21, 209, 045	115, 936, 925	415, 763, 075	—	0. 1	R22. 9. 25	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	400, 000	13, 988	74, 086	325, 914	—	1. 7	R22. 9. 20	
21年度 機構資金	H22. 10. 28	63, 200, 000	2, 210, 078	11, 705, 242	51, 494, 758	—	1. 7	R22. 9. 20	臨時特利分
22年度 政府資金	H23. 8. 26	430, 300, 000	17, 074, 444	85, 201, 772	345, 098, 228	—	0. 004	R23. 3. 25	
23年度 政府資金	H24. 11. 27	257, 900, 000	10, 306, 202	36, 067, 199	221, 832, 801	—	0. 01	R24. 9. 25	
24年度 政府資金	H26. 3. 25	228, 400, 000	9, 125, 954	18, 250, 996	210, 149, 004	—	0. 01	R26. 3. 1	
25年度 政府資金	H26. 9. 25	189, 600, 000	7, 582, 256	11, 373, 327	178, 226, 673	—	0. 002	R26. 9. 1	
26年度 政府資金	H27. 3. 25	175, 800, 000	7, 030, 313	7, 030, 313	168, 769, 687	—	0. 002	R27. 3. 1	
27年度 政府資金	H28. 3. 25	154, 600, 000			154, 600, 000	—	0. 004	R38. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 3. 27	191, 100, 000			191, 100, 000	—	0. 01	R39. 3. 1	
28年度 政府資金	H29. 10. 27	38, 100, 000			38, 100, 000	—	0. 01	R39. 9. 25	国の補正 予算分
29年度 政府資金	H30. 11. 28	229, 300, 000			229, 300, 000	—	0. 01	R40. 9. 25	
30年度 政府資金	R1. 9. 25	211, 000, 000			211, 000, 000	—	0. 001	R41. 9. 1	
元年度 政府資金	R2. 3. 25	216, 900, 000			216, 900, 000	—	0. 002	R42. 9. 25	
2年度 政府資金	R3. 3. 25	115, 900, 000			115, 900, 000	—	0. 004	R43. 9. 25	前借
計		4, 461, 300, 000	133, 246, 360	702, 129, 335	3, 759, 170, 665	—			

砥部町水道事業会計

令和 2 年 度 砥 部 町

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 水道事業収益	348,308,000	5,035,000	0
第1項 営業収益	319,090,000	5,035,000	0
第2項 営業外収益	29,218,000	0	0
合 計	348,308,000	5,035,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 水道事業費用	333,508,000	7,827,000	0	0	0
第1項 営業費用	312,252,000	7,827,000	0	△ 9,981,100	0
第2項 営業外費用	20,706,000	0	0	9,981,100	0
第3項 特別損失	50,000	0	0	0	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0
合 計	333,508,000	7,827,000	0	0	0

水道事業決算報告書

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
353,343,000	358,319,684	4,976,684	(うち、仮受消費税等 29,178,467円)
324,125,000	324,963,250	838,250	(うち、仮受消費税等 28,870,799円)
29,218,000	33,356,434	4,138,434	(うち、仮受消費税等 307,668円)
353,343,000	358,319,684	4,976,684	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

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
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				
341,335,000	0	341,335,000	331,358,659	0	9,976,341	(うち、仮払消費税等 11,137,819円)
310,097,900	0	310,097,900	300,694,003	0	9,403,897	(うち、仮払消費税等 11,135,449円)
30,687,100	0	30,687,100	30,664,656	0	22,444	(うち、仮払消費税等 2,370円)
50,000	0	50,000	0	0	50,000	
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
341,335,000	0	341,335,000	331,358,659	0	9,976,341	

2. 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 水道資本的収入	187,600,000	3,000,000	190,600,000	15,271,000
第1項 企業債	185,800,000	0	185,800,000	0
第2項 補助金	0	0	0	0
第3項 負担金	1,800,000	0	1,800,000	0
第4項 工事負担金	0	3,000,000	3,000,000	15,271,000
第6項 出資金	0	0	0	0
合 計	187,600,000	3,000,000	190,600,000	15,271,000

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	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
第1款 水道資本的支出	320,412,000	19,482,000	0	339,894,000	51,737,000	0	391,631,000
第1項 建設改良費	210,404,000	19,482,000	0	229,886,000	51,737,000	0	281,623,000
第2項 企業債償還金	110,008,000	0	0	110,008,000	0	0	110,008,000
合 計	320,412,000	19,482,000	0	339,894,000	51,737,000	0	391,631,000

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額179,760,125円は、前年度から繰り越された支出に係る充当財源6,363,636円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,285,416円及び過年度分損益勘定留保資金165,111,073円で補てんした。

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

額		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	合 計			
0	205,871,000	56,616,476	△ 149,254,524	
0	185,800,000	36,800,000	△ 149,000,000	
0	0	0	0	
0	1,800,000	2,178,176	378,176	
0	18,271,000	17,638,300	△ 632,700	
0	0	0	0	
0	205,871,000	56,616,476	△ 149,254,524	

(単位：円、消費税及び地方消費税込)

決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	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		
236,376,601	152,981,000	0	152,981,000	2,273,399	(うち、仮払消費税等 10,086,914円)
126,369,139	152,981,000	0	152,981,000	2,272,861	(うち、仮払消費税等 10,086,914円)
110,007,462	0	0	0	538	
236,376,601	152,981,000	0	152,981,000	2,273,399	

令和２年度 砥部町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)

(単位：円)

1. 営 業 収 益

(1) 給 水 収 益	269,055,904	
(2) 受 託 工 事 収 益	20,918,377	
(3) その他営業収益	6,118,170	296,092,451

2. 営 業 費 用

(1) 原水及び浄水費	33,532,876	
(2) 配水及び給水費	44,490,393	
(3) 受 託 工 事 費	20,918,249	
(4) 業 務 費	4,025,861	
(5) 総 係 費	43,835,062	
(6) 減 価 償 却 費	136,610,679	
(7) 資 産 減 耗 費	6,145,434	289,558,554

営業利益

6,533,897

3. 営 業 外 収 益

(1) 受 取 利 息	3,649	
(2) 加 入 金	3,050,000	
(3) 長期前受金戻入	28,157,037	
(4) 雑 収 益	1,843,441	33,054,127

4. 営 業 外 費 用

(1) 支 払 利 息	20,655,186		
(2) その他営業外費用	383,634	21,038,820	12,015,307
経常利益			18,549,204

5. 特 別 利 益

(1) 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

18,549,204

前年度繰越利益剰余金

137,589,360

当年度未処分利益剰余金

156,138,564

令和２年度 砥部町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)

	資 本 金		剰 余		
	自 己 資本金	借 入 資本金	資 本 剰 余		
			国 県 補助金	工 事 負担金	他会計 負担金
前年度末残高	1,573,647,700	0	17,054,601	2,196,000	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	1,573,647,700	0	17,054,601	2,196,000	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
国庫補助金の受入	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0
他会計出資金の受入	0	0	0	0	0
特定収入をもって賄われた 資本的支出に係る控除でき なかった仕入税額の調整処 理	0	0	0	0	0
建設改良積立金の取崩	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,573,647,700	0	17,054,601	2,196,000	0

令和２年度 砥部町水道事業剰余金処分計算書(案)

(単位：円)

	資 本 金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	1,573,647,700	0	19,250,601	156,138,564
議会の議決による処分額	0	0	0	0
建設改良積立金を自己 資本金へ処分	0	0	0	0
処分後残高	1,573,647,700	0	19,250,601	(繰越利益剰余金) 156,138,564

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

余 金						資本合計
金	利	益	剰	余	金	
資本剰余 金合計	減 債 積立金	建設改良 積立金	利 益 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	
19,250,601	0	0	0	137,589,360	137,589,360	1,730,487,661
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
19,250,601	0	0	0	137,589,360	137,589,360	1,730,487,661
0	0	0	0	18,549,204	18,549,204	18,549,204
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	18,549,204	18,549,204	18,549,204
19,250,601	0	0	0	156,138,564	156,138,564	1,749,036,865

令和2年度 砥部町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 238,477,738

(ロ) 建 物 220,533,898

減 価 償 却 累 計 額 △ 85,602,826 134,931,072

(ハ) 構 築 物 4,869,617,532

減 価 償 却 累 計 額 △ 2,202,816,980 2,666,800,552

(ニ) 機 械 及 び 装 置 1,113,340,771

減 価 償 却 累 計 額 △ 499,471,189 613,869,582

(ホ) 工 具 、 器 具 及 び 備 品 10,466,553

減 価 償 却 累 計 額 △ 7,265,680 3,200,873

(ヘ) 車 輜 運 搬 具 1,641,500

減 価 償 却 累 計 額 △ 1,477,350 164,150

(ト) 建 設 仮 勘 定 35,031,186

有 形 固 定 資 産 合 計 3,692,475,153

(2) 無 形 固 定 資 産

(イ) そ の 他 無 形 固 定 資 産 360,800

無 形 固 定 資 産 合 計 360,800

(3) 投 資

(イ) リ サ イ ク ル 預 託 金 16,670

投 資 合 計 16,670

固 定 資 産 合 計 3,692,852,623

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 ・ 預 金 302,844,355

(2) 未 収 金 26,101,720

貸 倒 引 当 金 △ 223,935 25,877,785

(3) 貯 蔵 品 269,040

(4) 前 払 金 54,000,000

流 動 資 産 合 計 382,991,180

資 産 合 計 4,075,843,803

負 債 の 部

3. 固 定 負 債

(1) 企 業 債 1,412,802,244

(2) 引 当 金 17,700,000

固 定 負 債 合 計 1,430,502,244

4. 流 動 負 債

(1) 企 業 債 126,638,013

(2) 未 払 金 30,977,776

(3) 預 り 金 1,555,470

(4) 前 受 金 3,290,340

(5) 引 当 金 3,199,000

流 動 負 債 合 計 165,660,599

5. 繰延収益

(1) 長期前受金	1,414,732,873	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 684,088,778</u>	
繰延収益合計		<u>730,644,095</u>
負債合計		<u>2,326,806,938</u>

資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金	1,573,647,700	
資本金合計		1,573,647,700

7. 剰余金

(1) 資本剰余金		
(イ) 国県補助金	17,054,601	
(ロ) 工事負担金	<u>2,196,000</u>	
資本剰余金合計		19,250,601
(2) 利益剰余金		
(イ) 建設改良積立		
(ロ) 当年度未処分利益剰余金	<u>156,138,564</u>	
利益剰余金合計		<u>156,138,564</u>
剰余金合計		<u>175,389,165</u>
資本合計		<u>1,749,036,865</u>
負債・資本合計		<u><u>4,075,843,803</u></u>

会計に関する書類における注記

重要な会計方針

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ・ 貯蔵品 先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ・ 減価償却の方法 定額法
- ・ 主な耐用年数
 - 建物 15～50年
 - 構築物 10～60年
 - 機械及び装置 6～20年
 - 工具、器具及び備品 2～15年
 - 車輛運搬具 2～7年

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当要支給額のうち、当事業会計で負担すべき額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の6月期の期末・勤勉手当の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

(1) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

決算附属書類

令和2年度 砥部町水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和3年3月末の給水人口は19,478人で、普及率は94.5%でした。

水道事業の整備は、天神地区、大南地区（県道大平砥部線）、頭ノ向地区の老朽管布設替工事及び高尾田地区の配水管布設工事を実施しました。令和元年度からの繰越工事として、第6配水池進入路造成工事を実施しました。

公共下水道工事に伴う水道管移設工事では、前年度からの繰越工事である高尾田地区の配水管布設替工事を行いました。

また、本年度実施予定の第6配水池築造造成工事及び場内配管工事は他事業との調整に不測の日数を要したため繰越事業となりました。令和3年11月完成予定です。

決算における収益的収支は、18,549,204円の当年度純利益があり、健全な経営が行えました。

資本的収支においては、支出に対する不足額が179,760,125円となり、前年度からの繰越工事資金6,363,636円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,285,416円及び過年度分損益勘定留保資金165,111,073円で補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名	議決結果
議案第37号	R2. 6. 19	令和2年度砥部町水道事業会計補正予算（第1号）	原案可決
認定第10号	R2. 12. 3	令和元年度砥部町水道事業会計決算認定について	認 定
議案第53号	R2. 12. 11	砥部町水道事業審議会条例の制定について	原案可決
議案第61号	R2. 12. 11	令和2年度砥部町水道事業会計補正予算（第2号）	原案可決
議案第3号	R3. 2. 8	令和2年度砥部町水道事業会計補正予算（第3号）	原案可決
議案第25号	R3. 3. 18	令和3年度砥部町水道事業会計予算	原案可決

(3) 職員に関する事項

(単位:人)

職 種 別	令和3年3月31日	令和2年3月31日	増 減	備 考
事 務 吏 員	3	3	0	
技 術 吏 員	2	2	0	
計	5	5	0	

(4) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

「該当事項なし」

2 工 事

令和2年度における建設改良費（事務費、人件費除く）の内容は、次のとおりです。

（1）建設改良工事の概要

（単位：円）

工 事 名	工事費	工 期		工事内容	備考
		着工年月日	竣工年月日		
公共下水道管渠布設に伴う水道管移設工事	22,223,300	H31.4.17	R2.11.20	配水管布設工 PEPφ50～φ150 L=243.6m	R元年度繰越分
砥部町上水道第6配水池進入道路工事	29,513,000	R1.10.10	R2.7.31	進入道路工(管理道路) L=119.8m W=3.0m 路側、山留ブロック積工 A=189㎡	R元年度繰越分
高尾田地区公共下水道に伴う試掘工事（2件）	2,415,000	R2.7.10	R2.7.31	試掘工 N=13箇所 V=76㎡	
高尾田地区配水管布設工事	7,291,000	R2.5.23	R2.8.31	配水管布設工 PEPφ50 L=117.4m	
大南地区（県道大平砥部線）配水管布設替工事	4,720,000	R2.5.22	R2.8.31	配水管布設工 PEPφ75 L=90.7m	
川井地区（頭ノ向）配水管布設替工事（2件）	13,020,000	R3.1.20	R3.3.26	配水管布設工 PE(EF)φ50～φ75 L=234.5m	
大南地区（天神）配水管布設替工事（4件）	27,871,000	R2.9.1	R3.2.26	配水管布設工 PEPφ30～φ100 L=873.5m	
砥部町上水道第4水源池場内ピット浸水対策工事（2件）	1,958,000	R2.8.28	R2.9.23	緊急遮断弁ピット、送水流量計ピット、 流入流量計ピット Σ=3箇所	
砥部町上水道第6配水池築造造成工事	74,140,000	R2.8.5	R3.10.29 (予定)	大型ブロック積擁壁工 A=366㎡ 簡易吹付法砕工 A=520㎡	R3年度へ繰越
砥部町上水道第6配水池場内配管工事	63,800,000	R2.9.15	R3.11.30 (予定)	配管工 φ150～200 L=278.3m	R3年度へ繰越
合 計	246,951,300				

※消費税及び地方消費税込

3 業 務

（1）業務量

事 項		単 位	令和2年度	令和元年度	比 較		備 考
					増 減	増減率	
給 水 区 域 内 人 口		人	20,236	20,462	△ 226	△ 1.10	
給 水 人 口		人	19,478	19,697	△ 219	△ 1.11	
給 水 戸 数		戸	8,797	8,752	45	0.51	
年 間 配 水 量		㎥	2,644,982	2,818,244	△ 173,262	△ 6.15	
内 訳	有 収 水 量	㎥	2,254,360	2,246,741	7,619	0.34	
	無 収 水 量	㎥	390,622	571,503	△ 180,881	△ 31.65	
有 収 率		%	85.2	79.7	5.5	6.90	

供給単価 $\frac{\text{給水収益 } 269,055,904}{\text{有収水量 } 2,254,360} = 119\text{円}$

給水原価 $\frac{(\text{経常費用} - \text{受託工事費} - \text{長期前受金戻入}) 261,522,088}{\text{有収水量 } 2,254,360} = 116\text{円}$

※経常費用・・・営業費用+営業外費用

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和2年度	令和元年度	増 減	備 考
水道事業収益	329,146,578	336,521,022	△ 7,374,444	
営業収益	296,092,451	304,295,199	△ 8,202,748	
給水収益	269,055,904	269,454,574	△ 398,670	
受託工事収益	20,918,377	31,213,285	△ 10,294,908	
その他営業収益	6,118,170	3,627,340	2,490,830	
営業外収益	33,054,127	32,225,823	828,304	
受取利息	3,649	4,423	△ 774	
加入金	3,050,000	6,200,000	△ 3,150,000	
長期前受金戻入	28,157,037	25,988,983	2,168,054	
雑収益	1,843,441	32,417	1,811,024	
特別利益	0	0	0	
合 計	329,146,578	336,521,022	△ 7,374,444	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

区 分	令和2年度	令和元年度	増 減	備 考
水道事業費用	310,597,374	319,612,669	△ 9,015,295	
営業費用	289,558,554	296,834,196	△ 7,275,642	
原水及び浄水費	33,532,876	36,102,824	△ 2,569,948	
配水及び給水費	44,490,393	45,782,050	△ 1,291,657	
受託工事費	20,918,249	31,213,284	△ 10,295,035	
業務費	4,025,861	4,096,687	△ 70,826	
総係費	43,835,062	40,203,557	3,631,505	
減価償却費	136,610,679	132,602,628	4,008,051	
資産減耗費	6,145,434	6,833,166	△ 687,732	
営業外費用	21,038,820	22,778,473	△ 1,739,653	
支払利息	20,655,186	22,582,933	△ 1,927,747	
その他営業外費用	383,634	195,540	188,094	
特別損失	0	0	0	
合 計	310,597,374	319,612,669	△ 9,015,295	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1件あたり1,000万円以上の契約)

(単位：円)

契約年月日	契 約 金 額	契約の内容	契約の相手方
R2. 8. 4	74, 140, 000	砥部町上水道第6配水池築造造成工事	(株)洋武建設
R2. 9. 14	63, 800, 000	砥部町上水道第6配水池場内配管工事	水栄建設工業(株)

※消費税及び地方消費税込

(2) 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債の概要

(単位：円)

資金区分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
財政融資資金	539, 919, 062	0	53, 109, 235	486, 809, 827	
地方公共団体 金融機構資金	1, 072, 728, 657	36, 800, 000	56, 898, 227	1, 052, 630, 430	
合 計	1, 612, 647, 719	36, 800, 000	110, 007, 462	1, 539, 440, 257	

イ 一時借入金の概要

実績なし

5 その他

(1) 補助金及び負担金の使途について

(単位：円)

収 益 的 収 入	区 分	金 額	使途の特定		特定収入に係る消 費税等の額
			課税仕入れに充当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収 入	一般会計負担金	5, 020, 000	2, 904, 000	2, 116, 000	264, 000
	下水道会計負担金	1, 029, 980	1, 029, 980	0	936, 345
	計	6, 049, 980	3, 933, 980	2, 116, 000	1, 200, 345
資 本 的 収 入	国庫補助金	0	0	0	
	一般会計負担金	2, 178, 176	2, 178, 176	0	198, 016
	下水道会計負担金	17, 638, 300	17, 638, 300	0	3, 839, 000
	計	19, 816, 476	19, 816, 476	0	4, 037, 016
合 計		25, 866, 456	23, 750, 456	2, 116, 000	5, 237, 361

令和２年度 砥部町水道事業会計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	18,549,204
減価償却費	136,610,679
固定資産除却費	6,145,434
退職給付引当金の増減額	△ 1,800,000
貸倒引当金の増減額	△ 9,729
賞与引当金の増減額	42,000
長期前受金戻入額	△ 28,157,037
受取利息	△ 1,554
支払利息	20,655,186
有形固定資産売却損益	0
未収金の増減額（△は増加）	496,070
前払金の増減額（△は増加）	△ 35,518,400
その他流動資産の増減額	0
未払金の増減額（△は減少）	13,284,280
たな卸資産の増減額（△は増加）	58,980
前受金の増減額（△は減少）	△ 4,746,550
その他流動負債の増減額（△は増加）	3,970
小計	125,612,533
受取利息	1,554
支払利息	△ 20,655,186
業務活動によるキャッシュフロー	104,958,901

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	△ 128,664,525
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
他会計からの繰入による収入	1,980,160
負担金による収入	16,034,818
受贈財産による収入	0
基金の積立による支出	0
基金の取崩しによる収入	0
投資活動によるキャッシュフロー	△ 110,649,547

３ 財務活動によるキャッシュフロー

一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
長期借入による収入	36,800,000
長期借入金の返済による支出	△ 110,007,462
出資による収入	0
財務活動によるキャッシュフロー	△ 73,207,462

資金増加額	△ 78,898,108
資金期首残高	381,742,463
資金期末残高	302,844,355

水道事業収益明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益				329,146,578	
	1 営業収益			296,092,451	
	1 給水収益	1 給水収益		269,055,904	
			1 水道使用料	269,055,904	水道使用料
		2 受託工事収益		20,918,377	
			1 給水工事収益	20,918,377	給水工事収益
		3 その他営業収益		6,118,170	
			2 負担金	6,118,170	消火栓維持管理費、下水道事務負担金、児童手当、申請手数料
	2 営業外収益			33,054,127	
	2 受取利息	1 受取利息		3,649	
			1 預金利息	3,649	預金利息
		2 加入金		3,050,000	
			1 加入金	3,050,000	水道加入金
		4 長期前受金戻入		28,157,037	
			1 補助金	9,949,547	
			2 工事負担金	12,817,734	
			3 他会計負担金	1,747,042	
			4 受贈財産評価額	3,642,714	
		6 雑収益		1,843,441	
			2 その他雑収益	1,843,441	退職給付引当金調整（戻入）・貸出メーター精算等

水道事業費用明細書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用				310,597,374	
	1 営業費用			289,558,554	
		1 原水及び 浄水費		33,532,876	
			11 備消品費	18,600	現場用消耗品
			13 光熱水費	117,083	水源地電気代
			15 通信運搬費	991,120	専用電話回線料、インターネット 使用料
			16 委託料	6,394,880	電気保安、水質検査、薬注システ ム維持管理委託料
			20 修繕費	2,553,365	取水、送水施設の経常修繕費
			24 動力費	18,456,488	水源地動力費
			25 薬品費	987,610	次亜塩、遊離塩素用試薬
			32 負担金	4,013,730	高尾田水利組合負担金 高尾田水利組合電気代負担金
		2 配水及び 給水費		44,490,393	
			11 備消品費	8,365	現場用消耗品
			12 燃料費	4,845	燃料費
			13 光熱水費	244,955	配水池電気代
			16 委託料	914,547	配水池清掃委託業務
			20 修繕費	24,119,471	配水施設の経常修繕費
			23 路面復旧費	2,004,000	道路補修費
			24 動力費	17,194,210	配水池動力費
		3 受託工事費		20,918,249	
			36 工事請負費	20,918,249	給水工事請負費
		4 業務費		4,025,861	
			16 委託料	3,116,769	メーター検針委託料
			32 負担金	909,092	水道組合当番負担金
		5 総係費		43,835,062	
			1 給料	12,386,514	職員 3人
			2 手当等	4,802,218	職員手当
			3 賞与引当金繰入額	1,704,000	賞与引当金繰入額

			4 法定福利費	3, 649, 984	共済組合負担金等
			5 法定福利費繰入額	334, 000	法定福利費繰入額
			8 退職給付費	2, 105, 790	退職手当負担金
			10 旅費	0	普通旅費
			11 備用品費	295, 390	電算関係消耗品、事務用消耗品
			12 燃料費	226, 441	燃料費
			14 印刷製本費	487, 100	電算関係印刷代、事務用印刷代
			15 通信運搬費	629, 934	郵送料、事務電話、携帯電話代
			16 委託料	10, 421, 920	システム等保守委託、料金システム改修、経営計画策定業務委託
			18 手数料及び使用料	1, 086, 374	庁舎使用料、口座振替手数料、パソコン使用料
			19 賃借料	12, 600	電線共架料
			20 修繕費	118, 350	公用車修理代
			32 負担金	5, 253, 006	日本水道協会・愛媛県水道協会会費等・人件費負担金
			33 保険料	248, 000	水道賠償保険料、公用車保険料、検針員傷害保険料
			34 貸倒引当金繰入額	60, 241	
			37 公課費	13, 200	
		6 減価償却費		136, 610, 679	
			39 有形固定資産減価償却費	136, 610, 679	建物・建築物・機械及び装置・工具及び備品・車輛運搬具減価償却費
		7 資産減耗費		6, 145, 434	
			41 固定資産除却費	6, 145, 434	固定資産除却額
	2 営業外費用			21, 038, 820	
		1 支払利息及び 企業債取扱費		20, 655, 186	
			44 企業債支払利息	20, 655, 186	企業債支払利息
		2 その他 営業外費用		383, 634	
			38 雑支出	383, 634	使用料過年度還付、特定収入に係る消費税相当分

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
土 地	238,477,738	0	0	238,477,738
建 物	220,533,898	0	0	220,533,898
構 築 物	4,757,454,148	132,395,661	20,232,277	4,869,617,532
機 械 及 び 装 置	1,111,323,177	3,360,474	1,342,880	1,113,340,771
工 具 、 器 具 及 び 備 品	10,466,553	0	0	10,466,553
車 輦 運 搬 具	1,641,500	0	0	1,641,500
建 設 仮 勘 定	37,368,186	3,811,000	6,148,000	35,031,186
計	6,377,265,200	139,567,135	27,723,157	6,489,109,178

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
電話加入権	360,800	0	0	0
計	360,800	0	0	0

(3) リサイクル預託金明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
車 輦	16,670	0	0	0
計	16,670	0	0	0

明 細 書

(単位：円、消費税及び地方消費税抜)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計	償 却 未 済 高	
0	0	0	238,477,738	
4,766,113	0	85,602,826	134,931,072	
88,755,156	14,523,279	2,202,816,980	2,666,800,552	
42,497,570	906,444	499,471,189	613,869,582	
591,840	0	7,265,680	3,200,873	
0	0	1,477,350	164,150	
0	0	0	35,031,186	
136,610,679	15,429,723	2,796,634,025	3,692,475,153	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
360,800	N T T
360,800	

(単位：円)

年度末現在高	備 考
16,670	
16,670	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価格	利率 (%)	償還 終期	備考
			当年度償還高	償還高累計					
8年度 政府資金	H9.3.25	217,000,000	10,052,633	150,444,135	66,555,865	—	2.80	R8	
8年度 公庫資金	H9.3.26	144,700,000	7,557,495	112,197,026	32,502,974	—	2.90	R6	
9年度 政府資金	H10.3.25	192,500,000	8,451,567	128,126,841	64,373,159	—	2.10	R9	
9年度 公庫資金	H10.3.25	21,600,000	1,057,037	15,962,051	5,637,949	—	2.15	R7	
9年度 公庫資金	H10.3.25	94,700,000	4,645,919	69,882,591	24,817,409	—	2.20	R7	
10年度 政府資金	H10.8.31	10,200,000	444,317	6,842,993	3,357,007	—	1.90	R9	簡易水道事業
10年度 公庫資金	H11.3.24	149,300,000	7,137,291	103,198,474	46,101,526	—	2.10	R8	
10年度 政府資金	H11.3.25	229,600,000	9,872,014	142,739,964	86,860,036	—	2.10	R10	
11年度 政府資金	H11.5.25	10,000,000	424,850	6,329,410	3,670,590	—	1.70	R10	簡易水道事業
11年度 公庫資金	H12.3.22	83,300,000	3,887,862	53,806,672	29,493,328	—	2.00	R9	
11年度 政府資金	H12.3.24	229,400,000	9,640,931	133,427,158	95,972,842	—	2.00	R11	
12年度 公庫資金	H13.3.22	95,700,000	4,350,158	58,115,847	37,584,153	—	1.70	R10	
12年度 公庫資金	H13.3.22	18,600,000	844,535	11,320,032	7,279,968	—	1.65	R10	
12年度 政府資金	H13.3.26	189,700,000	7,782,257	104,659,410	85,040,590	—	1.60	R12	
13年度 公庫資金	H14.3.22	130,500,000	5,865,741	71,511,169	58,988,831	—	2.20	R11	
13年度 政府資金	H14.3.25	159,500,000	6,440,666	78,520,262	80,979,738	—	2.20	R13	
25年度 機構資金	H26.3.25	9,400,000	320,881	637,317	8,762,683	—	1.40	R25	
25年度 機構資金	H26.3.25	16,900,000	576,903	1,145,813	15,754,187	—	1.40	R25	
25年度 機構資金	H26.9.25	25,800,000	885,255	1,323,599	24,476,401	—	1.30	R26	
26年度 機構資金	H27.3.26	6,800,000	472,656	1,409,517	5,390,483	—	0.60	R13	
26年度 機構資金	H27.3.26	1,200,000	149,849	597,601	602,399	—	0.20	R6	
26年度 機構資金	H27.3.26	57,900,000	1,998,812	1,998,812	55,901,188	—	1.20	R26	
27年度 機構資金	H28.3.30	11,000,000	841,929	1,683,017	9,316,983	—	0.10	R13	
27年度 機構資金	H28.3.30	76,700,000	0	0	76,700,000	—	0.50	R27	
28年度 機構資金	H29.3.23	143,600,000	10,914,152	10,914,152	132,685,848	—	0.20	R14	
28年度 機構資金	H29.3.23	41,800,000	0	0	41,800,000	—	0.60	R28	
29年度 機構資金	H30.3.29	119,300,000	0	10,900,000	108,400,000	—	0.60	R29	
29年度 機構資金	H30.3.29	139,100,000	0	0	139,100,000	—	0.20	R15	
30年度 機構資金	H31.3.25	120,000,000	3,787,666	7,560,227	112,439,773	—	0.40	R30	
30年度 機構資金	H31.3.25	2,000,000	199,931	399,842	1,600,158	—	0.01	R10	
元年度 機構資金	R1.9.26	42,600,000	1,404,155	2,105,811	40,494,189	—	0.08	R30	
2年度 機構資金	R3.3.25	36,800,000	0	0	36,800,000	—	0.50	R32	
計		2,827,200,000	110,007,462	1,287,759,743	1,539,440,257	—			