

令和 2 年度

下田市下水道事業会計決算書

下 田 市

目 次

第 1 . 事 業 報 告

令和2年度 下田市下水道事業報告書	1 頁
1. 概 況	1 頁
2. 工 事	6 頁
3. 業 務	9 頁
4. 会 計	13 頁

第 2 . 決 算 書

令和2年度 下田市下水道事業決算報告書	14 頁
令和2年度 下田市下水道事業損益計算書	16 頁
令和2年度 下田市下水道事業剰余金計算書	17 頁
令和2年度 下田市下水道事業剰余金処分計算書	17 頁
令和2年度 下田市下水道事業貸借対照表	19 頁
令和2年度 下田市下水道事業キャッシュ・フロー計算書	22 頁
注 記	23 頁

第 3 . 附 属 書 類

1. 令和2年度 下田市下水道事業収益費用明細書	24 頁
2. 令和2年度 固定資産明細書	27 頁
3. 企業債明細書	28 頁
4. 令和2年度 補填財源計算書	32 頁
5. 令和2年度 決算報告書・損益計算書対照表	33 頁

第 1 . 事 業 報 告

令和2年度 下田市下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度の汚水処理の状況は、年間総処理水量が1,256,328 m^3 (3,442 m^3 /日)で前年度対比12.5%の減、年間総有収水量が950,496 m^3 (2,604 m^3 /日)で前年度対比4.2%の減となり、有収率は75.7%(前年度対比6.7ポイントの増)となりました。

有収水量の減からは、新型コロナウイルス感染症の影響(外出自粛に伴う来遊客数の減少や事業所の休業など)が読み取れます。

施設整備の状況は、引き続き未普及地域の解消(管渠整備)に努めたことにより、本年度末の整備済面積は288.50haとなり、計画面積(319.30ha)に対する整備率は前年度対比0.5ポイント増の90.4%、処理及び供用開始面積も288.50haで、計画区域内人口に対する普及率は80.7%、接続率は71.8%となりました。

ア. 収益的収支の状況(表示金額は消費税抜額)

本年度の事業収益は886,244,070円、事業費用は698,636,277円となりました。

この結果、経常利益が187,243,784円、当年度純利益が187,607,793円となりました。

事業収益の内訳は、営業収益における下水道使用料が127,843,210円で収益全体の14.4%を占め、有収水量1 m^3 当たりの使用料単価は134.50円/ m^3 (税込147.95円/ m^3)となりました。

このほか、営業収益ではその他営業収益が10,000円で、指定工事人指定証交付手数料となっています。

営業外収益では、一般会計からの繰入金(他会計負担金)が507,848,000円で収益全体の57.3%を占め、次いで長期前受金戻入益249,745,882円、雑収益364,587円、受取利息及び配当金1,391円となりました。

一方、事業費用の内訳は、営業費用で管渠費が1,961,124円、処理場費が132,577,976円と施設の維持管理に要する費用が全体の19.3%を占め、事業活動全般に関する経費である総係費が15,847,152円、資産の保有に伴う経費である減価償却費が474,159,064円、資産減耗費が7,824,650円となりました。

営業外費用は、企業債の支払利息が66,020,507円で、雑支出が178,813円となりました。

汚水処理費(維持管理費)は150,539,202円で、年間総有収水量で除して算出した汚水処理原価は158.38円/ m^3 (税込173.13円/ m^3)となり、経費回収率は85.46%となりました。

イ. 資本的収支の状況(表示金額は消費税込額)

資本的収入220,865,970円、資本的支出557,355,796円の事業執行となりました。

収入の内訳は、企業債95,300,000円、国庫補助金75,700,000円、一般会計からの出資金47,152,000円、受益者負担金2,713,970円で、支出の内訳は、建設改良費118,251,970円、企業債償還金439,103,826円となっています。

建設改良費の主な内容は、管渠整備事業費が91,977,485円で、中地区、本郷地区及び下田地区の管渠整備(305.45m)、ストックマネジメント計画に基づくマンホール蓋の取替(34か所)を行ったほか、処理場改良事業費が20,081,485円で、下田浄化センター水処理設備の更新、固定資産購入費が6,193,000円で、総合地震対策計画に基づき、減災対策用物品(仮設ポンプ及び発電機)を整備しました。

建設改良費のうち、国の第3次補正予算に伴う追加執行业業(2件)及び工期(納期)延長が必要となった3件の事業(工事・物品購入)は、翌年度へ繰り越して執行することとなりました。

また、本年度の企業債償還額は439,103,826円で、年度末残高は4,938,299,146円となっています。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額336,489,826円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1,921,542円、当年度分損益勘定留保資金232,237,832円、減債積立金取崩額54,783,446円、当年度利益剰余金処分量47,547,006円で補填しました。

ウ. 一般会計からの繰入金の状況

本年度は、収益的収入(営業外収益)で他会計負担金として507,848,000円、資本的収入で他会計出資金として47,152,000円、合計555,000,000円の繰入れを受けました。

総務省が定めた「地方公営企業繰出金について(通知)」に基づくものであり、他会計負担金は「分流式下水道等に要する経費」として、資本費(減価償却費、資産減耗費及び企業債の支払利息)の一部に対して繰入れを受けたもの、他会計出資金は「企業債の償還に要する経費」として、同通知に定められた企業債の元金償還金の一部に対して繰入れを受けたものとなっています。

エ. 消費税及び地方消費税の状況

事業の執行に伴う本年度の仮受消費税及び地方消費税は12,791,591円、仮払消費税及び地方消費税は23,065,829円となり、特定収入に係る税額、貸倒れに係る税額等の計算を行った結果、本年度における消費税及び地方消費税は、3,124,990円の還付となりました。

なお、前出の他会計負担金は、充当先が減価償却費等の資本費であることから、特定収入以外の不課税収入として取り扱いました。

以上が本年度の概要であります。

今後もより一層の改善合理化を図り、下水道事業の健全運営に努力する所存です。

オ. 各年度使用料単価算出表

年度	件数	有収水量	下水道使用料	使用料単価	1件当たり
	件	m ³	円	円/m ³	円/件
令和2年度	24,992	950,496	127,843,210	134.50	5,115

<参考> 法適用前との比較(税込値)

年度	件数	有収水量	下水道使用料	使用料単価	1件当たり
	件	m ³	円	円/m ³	円/件
平成29年度	25,130	1,023,889	149,043,115	145.57	5,931
平成30年度	26,860	1,069,864	155,824,933	145.65	5,801
令和元年度	25,080	991,667	146,191,596	147.42	5,829
令和2年度	24,992	950,496	140,627,531	147.95	5,627

※平成30年度以前の下水道使用料は、現年度分の調定額による。

(計算式) 使用料単価(円/m³) = 下水道使用料(円) ÷ 有収水量(m³)

1件当たり(円/件) = 下水道使用料(円) ÷ 件数(件)

カ. 各年度汚水処理原価算出表

年度	汚水処理費	有収水量	汚水処理原価	使用料単価	経費回収率
	円	m ³	円/m ³	円/m ³	%
令和2年度	150,539,202	950,496	158.38	134.50	84.92

<参考> 法適用前との比較(税込値)

年度	汚水処理費	有収水量	汚水処理原価	使用料単価	経費回収率
	円	m ³	円/m ³	円/m ³	%
平成29年度	184,033,355	1,023,889	179.74	145.57	80.99
平成30年度	173,929,919	1,069,864	162.57	145.65	89.59
令和元年度	197,401,051	991,667	199.06	147.42	74.06
令和2年度	164,554,947	950,496	173.13	147.95	85.46

※汚水処理費は、資本費を含まない維持管理費のみで比較している。

(計算式) 汚水処理原価(円/m³) = 汚水処理費(円) ÷ 有収水量(m³)

経費回収率(%) = 使用料単価(円/m³) ÷ 汚水処理原価(円/m³)

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認第10号	令和元年度下田市下水道事業会計歳入歳出決算認定について	R2.9.9	R2.9.29 (認定)
報第12号	令和元年度決算に基づく下田市公営企業の資金不足比率の報告について	R2.9.9	—
議第53号	令和2年度下田市下水道事業会計補正予算(第1号)	R2.9.9	R2.9.29
議第68号	令和2年度下田市下水道事業会計補正予算(第2号)	R2.11.20	R2.11.24
議第12号	令和2年度下田市下水道事業会計補正予算(第3号)	R3.3.3	R3.3.5
議第31号	令和3年度下田市下水道事業会計予算	R3.3.3	R3.3.18

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日	認可番号
R2.5.21	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金交付申請	R2.7.17 (決定)	国官会 第10600号 第10700号
R2.7.13	静岡県知事	令和2年度下水道事業債の起債に対する同意に係る協議について	R2.8.11 (同意)	地市 第347-39号
R2.12.15	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金変更交付申請	R3.1.8 (決定)	国官会 第20565号
R3.2.3	静岡県知事	令和2年度下水道事業債の起債に対する同意に係る協議について(2次協議分)	R3.3.3 (同意)	地市 第779-13号
R3.2.19	国土交通大臣	社会資本整備総合交付金交付申請(第3次補正予算分)	R3.3.5 (決定)	国官会 第24463号
R3.2.24	静岡県知事	令和2年度下水道事業債の起債に対する同意に係る協議について(第3次補正予算分)	R3.3.25 (同意)	地市 第848-17号
R3.2.24	静岡県知事	令和2年度下水道事業債の起債に対する同意に係る協議について(最終協議分)	R3.3.25 (同意)	地市 第849-16号

(4) 職員に関する事項

令和2年度末職員数及び異動状況

職種	当年度末 職員数	前年度末 職員数	増減	増減内容			備考
				採用	退職	異動	
課長	(1)	(1)	0				水道事業と兼務
課長補佐							
係長	1	1	0				
主幹							
主査							
主事	1	1	0				
技師	2	2	0				
計	4	4	0	0	0	0	
その他の職員	1	1	0				令和元年度:臨時的任用 職員 令和2年度:会計年度任 用職員(パートタイム)
総計	5	5	0	0	0	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 資産取得表(税込)

取得別	工事費等	事務費	計	備考
管渠整備事業費	80,219,700	11,757,785	91,977,485	
処理場改良事業費	11,968,000	8,113,485	20,081,485	
固定資産購入費	6,193,000		6,193,000	
合計	98,380,700	19,871,270	118,251,970	

令和2年度 受贈財産取得表

名称	取得年月日	品名	所在地	評価額
管路施設用地	R3.3.19	土地 6.98㎡	柿崎字小日和1079-1	77,554

(1) 改良工事の概況

ア. 管渠整備事業費

工事名	工事内容	工事費	着工年月日 完成年月日	施工業者
中地区下水道管渠築造 工事(第1工区)	開削工法 ◎200 L=92.00m 1号MH2基、RMC4基、取付 管6か所、付帯工	17,117,100	R2.7.4 R2.12.25	(有)向田興業
本郷・下田地区マンホー ル蓋取替工事	マンホール蓋取替 25か所	10,500,600	R2.8.1 R2.12.14	(株)外岡組
本郷地区下水道管渠築 造工事(第2工区)	開削工法 ◎200 L=73.05m 1号MH3基、RMC4基、取付 管4か所、付帯工	12,255,100	R2.8.5 R3.2.26	(有)向田興業
本郷地区下水道管渠築 造工事(第3工区)	開削工法 ◎200 L=61.30m 1号MH2基、RMC3基、取付 管11か所、付帯工	10,588,600	R2.9.4 R3.2.26	(有)向田興業
下田地区下水道管渠築 造工事(第1工区)	開削工法 ◎200 L=46.10m 1号MH1基、RMC2基、取付 管4か所、付帯工	8,770,300	R2.10.2 R3.3.19	(株)外岡組
本郷地区下水道管渠築 造工事(第1工区)	開削工法 ◎200 L=33.00m 1号MH1基、RMC2基、取付 管4か所、付帯工	7,049,900	R2.10.2 R3.2.16	(株)繁美建材土木
本郷地区マンホール蓋 取替工事	マンホール蓋取替 9か所	3,851,100	R2.11.3 R3.1.12	(株)外岡組
工事費 計		70,132,700		
本郷地区取付管取出業 務	開削工法 ◎ 150 L=0.60m、 付帯工	297,000	R2.5.27 R2.7.10	(有)渡辺住宅設備
管路施設修繕・改築計画 策定業務	下水道管路施設修繕・改築 計画策定業務	9,790,000	R2.7.2 R2.11.30	(株)NJS 静岡事務所
委託費 計		10,087,000		
一般事務費		11,757,785		
管渠整備事業費 計		91,977,485		

イ. 処理場改良事業費

工事名	工事内容	工事費	着工年月日 完成年月日	施工業者
下田浄化センター水処理設備更新工事	防食塗装工	(62,700,000)	R2.10.2 (R3.9.30)	河津建設(株)
下田浄化センター脱臭・水処理設備更新工事	機械・電気設備更新(エアタン流入可動堰、返送汚泥分配可動堰、活性炭吸着塔、脱臭ファン、コントロールセンタ機能増設)	(121,000,000)	R2.10.6 (R3.9.30)	三機環境サービス(株) 静岡営業所
武ガ浜ポンプ場機械設備更新工事	機械設備更新(No.3汚水ポンプ)一式	(10,340,000)	R3.3.17 (R3.7.30)	電業社工事(株)
工事費 計		0		
建設資材価格等特別調査業務	下水道資材等価格調査	418,000	R2.5.9 R2.6.24	(株)新日 静岡営業所
下田浄化センター施設(汚泥処理棟)更新実施設計業務	下田浄化センター施設更新実施設計(重力濃縮タンク)	11,550,000	R2.7.2 R3.2.25	(株)NJS 静岡事務所
委託費 計		11,968,000		
一般事務費		8,113,485		
処理場改良事業費 計		20,081,485		

(注) 翌年度繰越事業は、翌年度繰越額及び契約工期を括弧書きで表記している。(計欄には含めない。)

(2) 固定資産購入の概況

購入品名	内容	設置場所	購入年月日 購入金額	購入先
減災対策用物品購入(発動発電機)	発動発電機 4台	武山配水池	R3.2.22 4,224,000	(株)永谷
減災対策用物品(仮設ポンプ)	仮設ポンプ 14台	下田浄化センター	R3.2.17 1,969,000	(株)永谷
減災対策用物品	ハンドラー設備 1台 附属品 一式	下田浄化センター	(R3.7.30) (6,061,000)	(株)永谷
固定資産購入費 計			6,193,000	

(注) 翌年度繰越事業は、翌年度繰越額及び契約納期を括弧書きで表記している。(計欄には含めない。)

(3) 受託事業費の概況

工事名	工事内容	工事費	着工年月日 完成年月日	施工業者
(該当事項なし)				
受託事業費 計		0		

(4) 保存工事(維持補修工事)の概況

工事名	工事内容	工事費	着工年月日 完成年月日	施工業者
(該当事項なし)				
保存工事費 計		0		

(5) 修繕工事の概況

修繕名	修繕内容	修繕費	着工年月日 完成年月日	施工業者
柿崎ポンプ場受変電設備修繕	制御用無停電電源装置修繕 一式	893,200	R2.10.29 R2.11.10	㈱明電エンジニアリング 静岡支店
下田浄化センター汚泥供給ポンプ修繕	No.2汚泥供給ポンプ修繕 一式	1,265,000	R3.3.6 R3.3.26	三機環境サービス(株) 静岡営業所
下田浄化センター水処理棟水位計修繕	投込式水位計 1組	693,000	R2.10.20 R2.12.25	㈱二和工業商会

3. 業 務

ア. 令和2年度 業務量

項 目			単位	当年度	前年度	比較		備 考
						増減	比率	
人口等	A	行政区域内人口	人	20,734	21,080	△ 346	△ 1.6	
	B	全体計画人口	人	11,100	11,100	0	0.0	
	C	処理区域内人口	人	9,928	10,085	△ 157	△ 1.6	
	D	水洗便所設置済人口 (接続済人口)	人	7,128	7,180	△ 52	△ 0.7	
	E	処理区域内人口普及率	%	47.9	47.8	0.1	-	C/A
	F	水洗化率(接続率)	%	71.8	71.2	0.6	-	D/C
面積等	G	行政区域面積	ha	10,438	10,438	0	0.0	
	H	全体計画面積	ha	439.2	439.2	0.0	0.0	目標年次 R17
	I	事業計画面積	ha	319.3	319.3	0.0	0.0	目標年次 R6
	J	処理区域面積	ha	288.5	287.0	1.5	0.5	
	K	全体計画区域(面積) に対する整備率	%	65.7	65.3	0.4	-	J/H
	L	事業計画区域(面積) に対する整備率	%	90.4	89.9	0.5	-	J/I
処理区域内人口密度			人/ha	34.4	35.1	△ 0.7	△ 2.0	C/J
処理水量	M	年間総処理水量 (流入汚水量)	m ³	1,256,328	1,436,461	△ 180,133	△ 12.5	
	N	1日最大処理水量	m ³ /日	11,954	10,203	1,751	17.2	
	O	1日平均処理水量	m ³ /日	3,442	3,925	△ 483	△ 12.3	前年度 366日
有収水量	P	年間有収水量 (排除汚水量)	m ³	950,496	991,667	△ 41,171	△ 4.2	
	Q	1日平均有収水量	m ³ /日	2,604	2,709	△ 105	△ 3.9	前年度 366日
	R	有 収 率	%	75.7	69.0	6.7	-	P/M
年間総汚泥処分量			t	557.9	644.3	△ 86.4	△ 13.4	
現在処理能力			m ³ /日	9,200	9,200	0	0.0	

イ. 月別処理水量(流入汚水量)

(単位: m³)

	当年度			前年度			比較	
		1日最大	1日平均		1日最大	1日平均	増減	比率
4月	104,016	4,463	3,467	112,137	6,543	3,738	△ 8,121	△ 7.2
5月	100,797	4,520	3,252	125,232	5,961	4,040	△ 24,435	△ 19.5
6月	109,266	5,178	3,642	145,178	8,227	4,839	△ 35,912	△ 24.7
7月	150,881	11,954	4,867	141,439	7,112	4,563	9,442	6.7
8月	104,951	3,682	3,386	121,138	4,761	3,908	△ 16,187	△ 13.4
9月	101,012	4,295	3,367	114,618	10,057	3,821	△ 13,606	△ 11.9
10月	107,515	6,416	3,468	127,455	10,203	4,111	△ 19,940	△ 15.6
11月	93,850	3,440	3,128	105,217	4,085	3,507	△ 11,367	△ 10.8
12月	98,195	3,702	3,168	107,312	4,203	3,462	△ 9,117	△ 8.5
1月	96,200	3,806	3,103	109,189	4,077	3,522	△ 12,989	△ 11.9
2月	87,725	4,679	3,133	105,644	5,156	3,643	△ 17,919	△ 17.0
3月	101,920	4,716	3,288	121,902	7,397	3,932	△ 19,982	△ 16.4
計	1,256,328	11,954	3,442	1,436,461	10,203	3,925	△ 180,133	△ 12.5

ウ. 月別有収水量

(単位: m³)

	当年度			前年度			比較	
		1日平均	有収率		1日平均	有収率	増減	比率
4月	74,080	2,469	71.2%	76,308	2,544	68.0%	△ 2,228	△ 2.9
5月	77,040	2,485	76.4%	83,158	2,683	66.4%	△ 6,118	△ 7.4
6月	68,568	2,286	62.8%	83,203	2,773	57.3%	△ 14,635	△ 17.6
7月	78,273	2,525	51.9%	80,961	2,612	57.2%	△ 2,688	△ 3.3
8月	77,359	2,495	73.7%	81,768	2,638	67.5%	△ 4,409	△ 5.4
9月	95,271	3,176	94.3%	104,798	3,493	91.4%	△ 9,527	△ 9.1
10月	81,441	2,627	75.7%	76,989	2,484	60.4%	4,452	5.8
11月	83,933	2,798	89.4%	80,125	2,671	76.2%	3,808	4.8
12月	76,655	2,473	78.1%	80,199	2,587	74.7%	△ 3,544	△ 4.4
1月	84,708	2,733	88.1%	84,176	2,715	77.1%	532	0.6
2月	76,680	2,739	87.4%	77,410	2,669	73.3%	△ 730	△ 0.9
3月	76,488	2,467	75.0%	82,572	2,664	67.7%	△ 6,084	△ 7.4
計	950,496	2,604	75.7%	991,667	2,709	69.0%	△ 41,171	△ 4.2

(2) 事業収入に関する事項(税抜き)

(単位:円)

	当年度		前年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減	比率
営業収益	127,853,210	14.4%	147,068,117	16.2%	△ 19,214,907	△ 13.1
下水道使用料	127,843,210	14.4%	134,552,117	14.8%	△ 6,708,907	△ 5.0
受託事業収益	0	-	12,496,000	1.4%	△ 12,496,000	皆減
その他営業収益	10,000	0.0%	20,000	0.0%	△ 10,000	△ 50.0
営業外収益	757,959,860	85.5%	761,261,621	83.8%	△ 3,301,761	△ 0.4
受取利息及び配当金	1,391	0.0%	1	0.0%	1,390	1,390.0
他会計負担金	507,848,000	57.3%	516,137,000	56.8%	△ 8,289,000	△ 1.6
長期前受金戻入	249,745,882	28.2%	245,094,891	27.0%	4,650,991	1.9
雑収益	364,587	0.0%	29,729	0.0%	334,858	11.3
特別利益	431,000	0.1%	0	-	431,000	皆増
固定資産売却益	0	-	0	-	0	-
過年度損益修正益	431,000	0.1%	0	-	431,000	皆増
計	886,244,070	100.0%	908,329,738	100.0%	△ 22,085,668	△ 2.4

(3) 事業費に関する事項

ア. 事業費用(税抜き)

(単位:円)

	当年度		前年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減	比率
営業費用	632,369,966	90.6%	665,479,025	89.6%	△ 33,109,059	△ 5.0
管渠費	1,961,124	0.3%	15,804,580	2.1%	△ 13,843,456	△ 87.6
処理場費	132,577,976	19.0%	148,090,614	20.0%	△ 15,512,638	△ 10.5
受託事業費	0	-	12,496,000	1.7%	△ 12,496,000	皆減
総係費	15,847,152	2.3%	17,753,030	2.4%	△ 1,905,878	△ 10.7
減価償却費	474,159,064	67.9%	465,373,411	62.6%	8,785,653	1.9
資産減耗費	7,824,650	1.1%	5,961,390	0.8%	1,863,260	31.3
営業外費用	66,199,320	9.4%	76,848,684	10.3%	△ 10,649,364	△ 13.9
支払利息及び企業債取扱諸費	66,020,507	9.4%	76,629,585	10.3%	△ 10,609,078	△ 13.8
雑支出	178,813	0.0%	219,099	0.0%	△ 40,286	△ 18.4
特別損失	66,991	-	541,886	0.1%	△ 474,895	△ 87.6
固定資産売却損	0	-	0	-	0	-
過年度損益修正損	66,991	0.0%	541,886	0.1%	△ 474,895	△ 87.6
計	698,636,277	100.0%	742,869,595	100.0%	△ 44,233,318	△ 6.0

イ. 費用構成(税抜き)

(単位:円)

	当年度			前年度			比較	
	金額	構成比	有収水量 1㎡当たり	金額	構成比	有収水量 1㎡当たり	有収水量 1㎡当たり	比率
職員給与費	5,707,932	0.8%	6.0	7,748,566	1.1%	7.8	△ 1.8	△ 23.1
支払利息	66,020,507	9.5%	69.5	76,629,585	10.5%	77.3	△ 7.8	△ 10.1
減価償却費	474,159,064	67.8%	498.9	465,373,411	63.8%	469.3	29.6	6.3
光熱水費	0	-	-	0	-	-	-	-
通信運搬費	803,876	0.1%	0.8	824,834	0.1%	0.8	0.0	0.0
修繕費	3,867,174	0.6%	4.1	10,457,080	1.4%	10.5	△ 6.4	△ 61.0
路面復旧費	0	-	-	0	-	-	-	-
委託料	135,006,990	19.3%	142.0	156,016,731	21.4%	157.3	△ 15.3	△ 9.7
その他	13,003,743	1.9%	13.7	12,781,502	1.7%	12.9	0.8	6.2
費用合計	698,569,286	100.0%	735.0	729,831,709	100.0%	735.9	△ 0.9	△ 0.1

4. 会 計

(1) 企業債及び一時借入金の概況

ア. 企業債

(単位:円)

借入金	前年度末残高	当年度中増減		当年度末残高	備考
		借入高	償還高		
企業債	5,282,102,972	95,300,000	439,103,826	4,938,299,146	

イ. 一時借入金

(単位:円)

借入先	前年度末残高	当年度 借入残高最高額	当年度末残高	備考
		(該当事項なし)		

(一時借入金限度額 400,000,000円)

(2) その他会計経理に関する重要事項

ア. 経理方法の変更

本年度より、損益勘定における一般会計からの繰入金(地方公営企業法第17条の2第1項第2号に基づくもの)について、勘定科目を「他会計補助金」から「他会計負担金」に変更している。

イ. 他会計借入金

(単位:円)

借入先	前年度末残高	当年度中増減		当年度末残高	備考
		借入額	返済額		
		(該当事項なし)			

ウ. 消費税

(単位:円)

仮受消費税	仮払消費税	特定収入 仮払消費税	控除対象外 消費税	納税計算 端数処理	不納欠損分 消費税	消費税 還付額
12,791,591	23,065,829	7,128,542		△ 25,863	5,157	△ 3,124,990

(課税売上割合 99.98%、特定収入割合 38.10%)

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

ア. 工事請負契約(契約金額 1,000万円以上)

(単位:円)

契約名称	契約金額	契約年月日	契約の相手方	契約方法
中地区下水道管渠築造工事(第1工区)	17,117,100	R2.7.3	(有)向田興業	一般競争入札
本郷・下田地区下水道マンホール蓋取替工事	10,500,600	R2.7.31	(株)外岡組	一般競争入札
本郷地区下水道管渠築造工事(第2工区)	12,255,100	R2.8.4	(有)向田興業	一般競争入札
本郷地区下水道管渠築造工事(第3工区)	10,588,600	R2.9.3	(有)向田興業	一般競争入札
下田浄化センター水処理設備更新工事	62,700,000	R2.10.1	河津建設(株)	一般競争入札
下田浄化センター脱臭・水処理設備更新工事	121,000,000	R2.10.5	三機環境サービス(株)静岡営業所	一般競争入札
武ガ浜ポンプ場機械設備更新工事	10,340,000	R3.3.16	電業社工事(株)	随意契約(2号事由)

イ. 委託契約(契約金額 300万円以上)

(単位:円)

契約名称	契約金額	契約年月日	契約の相手方	契約方法
下田浄化センター汚泥処理収集運搬業務(その1)		R2.4.1	(株)栄協	随意契約(2号事由)
下田浄化センター汚泥処理処分業務(その1)		R2.4.1	丸徳商事(有)	随意契約(2号事由)
下水道使用料徴収事務委任	4,196,000	R2.4.1	下田市水道事業会計	随意契約(2号事由)
管路施設修繕・改築計画策定業務	9,790,000	R2.7.1	(株)NJS 静岡事務所	一般競争入札
下田浄化センター施設更新実施設計業務	11,550,000	R2.7.1	(株)NJS 静岡事務所	一般競争入札

(注) 汚泥処理収集運搬業務及び汚泥処理処分業務は、単価契約による。

ウ. 物品購入契約(契約金額 300万円以上)

(単位:円)

契約名称	契約金額	契約年月日	契約の相手方	契約方法
減災対策用物品(発動発電機)	4,224,000	R2.11.2	(株)永谷	指名競争入札
減災対策用物品(ハンドラー設備)	6,061,000	R2.12.1	(株)永谷	指名競争入札

エ. 修繕契約(契約金額 300万円以上)

(単位:円)

契約名称	契約金額	契約年月日	契約の相手方	契約方法
(該当事項なし)				

オ. 貸借契約(契約金額 300万円以上)

(単位:円)

契約名称	契約金額	契約年月日	契約の相手方	契約方法
(該当事項なし)				

カ. その他

(単位:円)

契約名称	契約金額	契約年月日	契約の相手方	契約方法
下田市下水道事業出納取扱金融機関事務取扱	—	R2.7.1	スルガ銀行(株)	—
下田市下水道事業収納取扱金融機関事務取扱	—	R2.7.1	伊豆太陽農業協同組合	—
当座勘定貸越約定	—	R2.7.1	スルガ銀行(株)	—

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア. 企業債

(単位:円)

借入金	前年度末残高	当年度中増減		当年度末残高	備考
		借入高	償還高		
企業債	5,282,102,972	95,300,000	439,103,826	4,938,299,146	

イ. 一時借入金

(単位:円)

借入先	前年度末残高	当年度借入残高最高額	当年度末残高	備考
		(該当事項なし)		

(一時借入金限度額 400,000,000円)

(3) その他会計経理に関する重要事項

ア. 経理方法の変更

本年度より、損益勘定における一般会計からの繰入金(地方公営企業法第17条の2第1項第2号に基づくもの)について、勘定科目を「他会計補助金」から「他会計負担金」に変更している。

イ. 他会計借入金

(単位:円)

借入先	前年度末残高	当年度中増減		当年度末残高	備考
		借入額	返済額		
		(該当事項なし)			

ウ. 消費税

(単位:円)

仮受消費税	仮払消費税	特定収入 仮払消費税	控除対象外 消費税	納税計算 端数処理	不納欠損分 消費税	消費税 還付額
						0

(課税売上割合 00.00%、特定収入割合 00.00%)

第 2 . 決 算 書

令和2年度 下田市下水道事業決算報告書(税込み)

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予 算 額			合 計	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				
第1款 下水道事業収益	911,657,000	△ 8,263,000	0	903,394,000	902,155,494	△ 1,238,506	
第1項 営業収益	154,760,000	△ 7,350,000	0	147,410,000	140,637,531	△ 6,772,469	(うち、仮受消費税 12,784,321 円)
第2項 営業外収益	756,895,000	△ 913,000	0	755,982,000	761,086,963	5,104,963	(うち、仮受消費税 7,254 円)
第3項 特別利益	2,000		0	2,000	431,000	429,000	(うち、仮受消費税 0 円)

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額 127,853,210円に仮受消費税及び地方消費税 12,784,321円を加えた額

(注2) 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額 757,959,860円に仮受消費税及び地方消費税 7,254円を加えた額から、納税計算上生じる雑収益 5,141円を除き、消費税及び地方消費税の還付額3,124,990円を加えた額

支出

区分	予 算 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
	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					
第1款 下水道事業費用	756,449,000	△ 10,106,000	0	0	0	746,343,000	0	746,343,000	712,626,159	0	33,716,841
第1項 営業費用	676,822,000	△ 6,752,000	825,000	0	0	670,895,000	0	670,895,000	646,370,537	0	24,524,463
第2項 営業外費用	69,625,000	△ 3,354,000	19,000	0	0	66,290,000	0	66,290,000	66,188,631	0	101,369
第3項 特別損失	2,000		66,000	0	0	68,000	0	68,000	66,991	0	1,009
第4項 予備費	10,000,000		△ 910,000	0	0	9,090,000	0	9,090,000	0	0	9,090,000

(注3) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額 632,369,966円に仮払消費税及び地方消費税 14,000,571円を加えた額

(注4) 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額 66,199,320円に仮払消費税及び地方消費税 15,158円を加えた額から納税計算上生ずる雑支出 25,847円を除いた額

(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 377,153,000	円 33,500,000	円 410,653,000	円 0	円 0	円 410,653,000	円 220,865,970	円 △ 189,787,030	
第1項 企業債	197,700,000	42,000,000	239,700,000	0	0	239,700,000	95,300,000	△ 144,400,000	(うち、仮受消費税 0 円)
第2項 他会計からの 出資金	47,152,000		47,152,000	0	0	47,152,000	47,152,000	0	(うち、仮受消費税 0 円)
第3項 国庫補助金	130,500,000	△ 9,400,000	121,100,000	0	0	121,100,000	75,700,000	△ 45,400,000	(うち、仮受消費税 0 円)
第4項 受益者負担金	1,800,000	900,000	2,700,000	0	0	2,700,000	2,713,970	13,970	(うち、仮受消費税 0 円)
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	(うち、仮受消費税 0 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	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 773,343,000	円 39,661,000	円 0	円 813,004,000	円 0	円 0	円 813,004,000	円 557,355,796	円 237,153,000	円 0	円 237,153,000	円 18,495,204	
第1項 建設改良費	334,238,000	39,661,000		373,899,000	0	0	373,899,000	118,251,970	237,153,000	0	237,153,000	18,494,030	(うち、仮払消費税 9,050,084 円)
第2項 企業債償還金	439,105,000			439,105,000	0	0	439,105,000	439,103,826	0	0	0	1,174	(うち、仮払消費税 0 円)

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 336,489,826円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 1,921,542円、当年度分損益勘定留保資金 232,237,832円、減債積立金取崩額54,783,446円及び利益剰余金処分額 47,547,006円で補填した。

令和 2 年度 下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) 下水道使用料	127,843,210		
(2) 受託事業収益			
(3) その他営業収益	10,000	127,853,210	
2. 営業費用			
(1) 管渠費	1,961,124		
(2) 処理場費	132,577,976		
(3) 受託事業費	0		
(4) 総係費	15,847,152		
(5) 減価償却費	474,159,064		
(6) 資産減耗費	7,824,650	632,369,966	
営業利益			△ 504,516,756
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,391		
(2) 他会計負担金	507,848,000		
(3) 長期前受金戻入	249,745,882		
(4) 雑収益	364,587	757,959,860	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	66,020,507		
(2) 雑支出	178,813	66,199,320	691,760,540
経常利益			187,243,784
5. 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	431,000	431,000	
6. 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	66,991	66,991	364,009
当年度純利益			187,607,793
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			54,783,446
当年度未処分利益剰余金			<u>242,391,239</u>

令和 2 年度 下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)

	資本金	剰余金					
		資本剰余金					
		受贈財産 評価額	寄附金	工事負担金	国庫補助金	県費補助金	他会計補助金
前年度末残高	224,785,754	0	0	0	421,128,624	105,735	70,342,789
前年度処分額	110,676,697	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0
資本金へ組入れ							
減債積立金の積立て							
利益積立金の積立て							
建設改良積立金の積立て							
条例の規定による処分額	110,676,697	0	0	0	0	0	0
資本金へ組入れ	110,676,697						
減債積立金の積立て							
利益積立金の積立て							
建設改良積立金の積立て							
処分後残高	335,462,451	0	0	0	421,128,624	105,735	70,342,789
当年度変動額	47,152,000	77,554	0	0	0	0	0
出資金の繰入れ	47,152,000						
資本剰余金の受入れ		77,554					
積立金の取崩し							
当年度純利益							
当年度末残高	382,614,451	77,554	0	0	421,128,624	105,735	70,342,789

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(注) 2 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項から第4項の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。

(注) 3 条例の規定による処分額の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例(※)の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。 ※ 下田市水道事業及び公共下水道事業における剰余金の処分等に関する条例(令和元年条例第15号)

令和 2 年度 下田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	382,614,451	491,654,702	242,391,239
議会の議決による処分額	0	0	0
資本金へ組入れ			
減債積立金の積立て			
利益積立金の積立て			
建設改良積立金の積立て			
条例の規定による処分額	102,330,452	0	△ 242,391,239
資本金へ組入れ	102,330,452		△ 102,330,452
減債積立金の積立て			△ 140,060,787
利益積立金の積立て			
建設改良積立金の積立て			
処分後残高	484,944,903	491,654,702	(繰越利益剰余金) 0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(注) 2 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項から第4項の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。

(注) 3 条例の規定による処分額の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例(※)の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。 ※ 下田市水道事業及び公共下水道事業における剰余金の処分等に関する条例(令和元年条例第15号)

(単位:円)

余 金		利 益 剰 余 金					合 計	資 本 合 計
その他 資本剰余金	合 計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	当年度未処分 利益剰余金	合 計		
0	491,577,148	0	0	0	165,460,143	165,460,143	881,823,045	
0	0	54,783,446	0	0	△ 165,460,143	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	
	0				0	0	0	
	0				0	0	0	
	0				0	0	0	
0	0	54,783,446	0	0	△ 165,460,143	0	0	
	0				△ 110,676,697	△ 110,676,697	0	
	0	54,783,446			△ 54,783,446	0	0	
	0				0	0	0	
	0				0	0	0	
0	491,577,148	54,783,446	0	0	0	54,783,446	881,823,045	
0	77,554	△ 54,783,446	0	0	242,391,239	187,607,793	234,837,347	
	0					0	47,152,000	
	77,554					0	77,554	
	0	△ 54,783,446			54,783,446	0	0	
	0				187,607,793	187,607,793	187,607,793	
0	491,654,702	0	0	0	242,391,239	242,391,239	1,116,660,392	

令和 2 年度 下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	円
1. 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地		818,967,650	
ロ 建物	80,786,695		
減価償却累計額	<u>△ 5,585,892</u>	75,200,803	
ハ 構築物	9,690,468,850		
減価償却累計額	<u>△ 690,141,174</u>	9,000,327,676	
ニ 機械及び装置	1,444,200,514		
減価償却累計額	<u>△ 243,237,783</u>	1,200,962,731	
ホ 車両及び運搬具	102,704		
減価償却累計額	<u>0</u>	102,704	
ヘ 工具器具及び備品	7,198,133		
減価償却累計額	<u>△ 453,060</u>	6,745,073	
ト 建設仮勘定		<u>32,382,577</u>	
有形固定資産合計			11,134,689,214
(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権		<u>1,047,875</u>	
無形固定資産合計			<u>1,047,875</u>
固定資産合計			11,135,737,089
2. 流動資産			
(1) 現金・預金		111,268,764	
(2) 未収金		26,096,130	
貸倒引当金		△ 150,000	
(3) 前払費用		9,550	
(4) 前払金		<u>73,400,000</u>	
流動資産合計			<u>210,624,444</u>
資 産 合 計			<u><u>11,346,361,533</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		<u>4,471,640,476</u>	
固定負債合計			4,471,640,476
4. 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		466,658,670	
(3) 未払金		24,733,397	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金		1,787,000	
(5) その他流動負債		<u>1,719,400</u>	
流動負債合計			494,898,467
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈財産評価額長期前受金	136,891,194		
ロ 国庫補助金長期前受金	4,246,047,777		
ハ 県費補助金長期前受金	9,362,656		
ニ 受益者負担金長期前受金	295,103,234		
ホ 他会計補助金長期前受金	<u>1,062,747,783</u>		
長期前受金合計		5,750,152,644	
(2) 長期前受金収益化累計額			
イ 受贈財産評価額長期前受金	△ 12,870,300		
ロ 国庫補助金長期前受金	△ 365,406,134		
ハ 県費補助金長期前受金	△ 1,009,620		
ニ 受益者負担金長期前受金	△ 18,043,444		
ホ 他会計補助金長期前受金	<u>△ 89,660,948</u>		
長期前受金収益化累計額合計		<u>△ 486,990,446</u>	
繰延収益合計			<u>5,263,162,198</u>
負債合計			<u><u>10,229,701,141</u></u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6. 資 本 金				382,614,451
7. 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額		77,554		
ロ 国 庫 補 助 金		421,128,624		
ハ 県 費 補 助 金		105,735		
ニ 受 益 者 負 担 金		0		
ホ 他 会 計 補 助 金		<u>70,342,789</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			491,654,702	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		0		
ロ 建 設 改 良 積 立 金		0		
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金				
繰 越 利 益 剰 余 金	0			
当 年 度 純 利 益	187,607,793			
目 的 充 当 済 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>54,783,446</u>			
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 合 計		<u>242,391,239</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>242,391,239</u>	
剰 余 金 合 計				<u>734,045,941</u>
資 本 合 計				<u>1,116,660,392</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>11,346,361,533</u></u>

令和 2 年度 下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	業務活動によるキャッシュ・フロー		
	当年度純利益	187,607,793	円
	減価償却費	474,159,064	円
	資産減耗費	7,824,650	円
	減損損失	0	円
	引当金の増減額(△は減少)	△ 448,000	円
	長期前受金戻入額	△ 249,745,882	円
	受取利息及び受取配当金	△ 1,391	円
	支払利息	66,020,507	円
	有形固定資産売却損益(△は益)	0	円
	未収金の増減額(△は増加)	14,181,963	円
	未払金の増減額(△は減少)	1,918,573	円
	前払費用の増減額(△は増加)	△ 73,400,000	円
	預り金の増減額	19,400	円
	小計	428,136,677	円
	利息及び配当金の受取額	1,391	円
	利息の支払額	△ 66,020,507	円
	業務活動によるキャッシュ・フロー	362,117,561	円
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	△ 109,201,886	円
	有形固定資産の売却による収入	0	円
	無形固定資産の取得による支出	0	円
	無形固定資産の売却による収入	0	円
	国庫補助金等による収入	71,285,428	円
	一般会計からの繰入金による収入	0	円
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 37,916,458	円
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	一時借入れによる収入	0	円
	一時借入金の返済による支出	0	円
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	95,300,000	円
	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	△ 439,103,826	円
	その他の企業債による収入	0	円
	その他の企業債の償還による支出	0	円
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金による収入	0	円
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	0	円
	その他の他会計借入金による収入	0	円
	その他の他会計借入金の返済による支出	0	円
	他会計からの出資による収入	47,152,000	円
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 296,651,826	円
	資金に係る換算差額	0	円
	資金増加額(又は減少額)	27,549,277	円
	資金期首残高	83,719,487	円
	資金期末残高	111,268,764	円

注 記

I 重要な会計方針

地方公営企業会計基準を適用して財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く。）

・ 定額法によっている。ただし、取替資産については取替法によっている。

・ 主な耐用年数

建物 15～50年

機械及び装置 15年

器具及び備品 3～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く。）

・ 定額法によっている。

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金は、一般会計において職員の退職手当を全額負担することとなったため、計上しないものとする。

(2) 賞与引当金（法定福利費を含む。）は、職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業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。

(3) 貸倒引当金は、債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績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作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっている。

II その他

1 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末勤勉手当として 4,144,910円を支給し、これに伴う法定福利費として 774,167円を支出するため、賞与引当金 292,000円を取り崩した。

なお、取崩不要と判断した額（431,000円）については、特別利益に計上した。

2 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権の不納欠損による損失525,991円に充てるため、貸倒引当金459,000円を取り崩した。

3 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（流動負債に計上されているものを含む。）のうち、総務省通知「地方公営企業繰出金について」に基づき、一般会計が負担すると見込まれる額は、471,334,801円である。

第 3 . 附 属 書 類

令和2年度 下田市下水道事業収益費用明細書(税抜き)

収 益 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業収益				886,244,070	
	営業収益	下水道使用料	下水道使用料	127,843,210	
			下水道使用料	127,843,210	
		受託事業収益	受託事業収益	0	
			受託工事収益	0	
		その他営業収益	その他営業収益	10,000	
			手数料	10,000	
		営業外収益	受取利息及び配当金	受取利息及び配当金	1,391
	預金利息			1,391	
	他会計負担金		他会計負担金	507,848,000	
			他会計負担金	507,848,000	
	長期前受金戻入		長期前受金戻入	249,745,882	
			受贈財産評価額戻入益	6,435,150	
			国庫補助金戻入益	188,133,466	
			県費補助金戻入益	512,579	
			受益者負担金戻入益	9,048,969	
			他会計補助金戻入益	45,615,718	
	雑収益		雑収益	364,587	
			その他雑収益	364,587	
	特別利益		固定資産売却益	固定資産売却益	0
		固定資産売却益		0	
		過年度損益修正益	過年度損益修正益	431,000	
			過年度損益修正益	431,000	
	合計			886,244,070	

費 用 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用	営 業 費 用				
				632,369,966	
		管 渠 費		1,961,124	
			委 託 料	890,000	
			賃 借 料	0	
			修 繕 費	1,071,124	
			工 事 請 負 費	0	
			処 理 場 費	132,577,976	
			備 消 品 費	0	
			委 託 料	129,681,512	
			賃 借 料	0	
			修 繕 費	2,738,000	
			保 険 料	158,464	
			受 託 事 業 費	0	
			工 事 請 負 費	0	
			総 係 費	15,847,152	
			給 料	1,937,400	予算額 1,958千円
			手 当	734,021	予算額 981千円
			賞与引当金繰入額	292,000	予算額 292千円
			報 酬	1,656,774	予算額 1,846千円
			法 定 福 利 費	1,087,737	予算額 1,347千円
			旅 費	89,455	
			被 服 費	14,700	
			備 消 品 費	645,746	
			燃 料 費	67,681	
			印 刷 製 本 費	67,351	
			通 信 運 搬 費	803,876	
			委 託 料	4,435,478	
			手 数 料	9,700	
			賃 借 料	471,895	
			修 繕 費	58,050	
			補 償 金	0	
			負 担 金	3,107,654	

費 用 の 部

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
			会 費 負 担 金	0	
			補 助 交 付 金	140,000	
			保 險 料	77,634	
			貸倒引当金繰入額	150,000	
		減 価 償 却 費		474,159,064	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	474,159,064	
		資 産 減 耗 費		7,824,650	
			固定資産除却費	7,824,650	
	営 業 外 費 用			66,199,320	
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費		66,020,507	
			企 業 債 利 息	66,020,507	
			借 入 金 利 息	0	
		雑 支 出		178,813	
			そ の 他 雑 支 出	178,813	
	特 別 損 失			66,991	
		固 定 資 産 売 却 損		0	
			固 定 資 産 売 却 損	0	
		過 年 度 損 益 修 正 損		66,991	
			過 年 度 損 益 修 正 損	66,991	
合 計				698,636,277	

附属書類 2

令和 2 年度 固定資産明細書

有形固定資産明細書

(単位:円)

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	減価償却費累計額				年度末償却未済高
					年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累計	
土地	818,890,096	77,554	0	818,967,650	0	0	0	0	818,967,650
施設用土地	818,890,096	77,554		818,967,650				0	818,967,650
建物	80,786,695	0	0	80,786,695	2,792,946	2,792,946	0	5,585,892	75,200,803
処理場建物	44,975,636			44,975,636	1,310,368	1,310,368		2,620,736	42,354,900
ポンプ場建物	35,811,059			35,811,059	1,482,578	1,482,578		2,965,156	32,845,903
構築物	9,605,873,541	84,595,309	0	9,690,468,850	343,527,261	346,613,913	0	690,141,174	9,000,327,676
管路施設	7,474,718,314	84,595,309		7,559,313,623	263,684,298	265,573,647		529,257,945	7,030,055,678
処理場施設	985,523,348			985,523,348	38,240,538	38,240,538		76,481,076	909,042,272
ポンプ場施設	1,145,631,879			1,145,631,879	41,602,425	42,799,728		84,402,153	1,061,229,726
機械及び装置	1,452,104,282	0	△ 7,903,768	1,444,200,514	118,853,404	124,498,945	△ 114,566	243,237,783	1,200,962,731
マンホールポンプ用電気設備	122,345,554		△ 318,537	122,027,017	8,775,412	8,775,412		17,550,824	104,476,193
処理場用電気設備	322,699,525		△ 4,279,154	318,420,371	27,874,170	30,503,123	△ 114,566	58,262,727	260,157,644
ポンプ場用電気設備	90,817,546		0	90,817,546	5,055,473	6,759,968		11,815,441	79,002,105
マンホールポンプ用機械設備	134,700,936		△ 741,107	133,959,829	7,993,697	7,993,697		15,987,394	117,972,435
処理場用機械設備	380,138,259		△ 2,564,970	377,573,289	48,605,781	49,377,639		97,983,420	279,589,869
ポンプ場用機械設備	401,402,462		0	401,402,462	20,548,871	21,089,106		41,637,977	359,764,485
車両運搬具	102,704		0	102,704	0	0		0	102,704
工具器具及び備品	1,603,581	5,630,000	△ 35,448	7,198,133	199,800	253,260		453,060	6,745,073
建設仮勘定	13,370,000	103,607,886	△ 84,595,309	32,382,577				0	32,382,577
有形固定資産 計	11,972,730,899	193,910,749	△ 92,534,525	12,074,107,123	465,373,411	474,159,064	△ 114,566	939,417,909	11,134,689,214

当年度資産振替額

除却費の取得価格

減価償却引当金

除却費の減価償却累計額

無形固定資産明細書

電話加入権	1,047,875	0	0	1,047,875	0	0	0	0	1,047,875
無形固定資産 計	1,047,875	0	0	1,047,875	0	0	0	0	1,047,875

固定資産 合計	11,973,778,774	193,910,749	△ 92,534,525	12,075,154,998	465,373,411	474,159,064	△ 114,566	939,417,909	11,135,737,089
---------	----------------	-------------	--------------	----------------	-------------	-------------	-----------	-------------	----------------

企業債明細書

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					
		千円	円	円	円	千円	%		
H3年度 政府資金	H4.11.25	622,300	39,423,478	559,352,730	62,947,270	622,300	5.05	R4.9.25	大蔵省
H3年度 政府資金	H4.11.25	259,000	16,407,972	232,801,474	26,198,526	259,000	5.05	R4.9.25	大蔵省
H3年度 政府資金	H4.11.25	513,100	32,505,522	461,198,595	51,901,405	513,100	5.05	R4.9.25	大蔵省
H4年度 公庫資金	H5.5.20	15,500	1,053,024	15,500,000	0	15,500	4.50	R3.3.20	公営企業 金融公庫
H4年度 簡保資金	H5.8.20	47,100	2,878,556	40,907,476	6,192,524	47,100	4.90	R5.3.31	簡易生命保険
H4年度 政府資金	H5.8.20	117,100	7,156,664	101,704,146	15,395,854	117,100	4.90	R5.3.25	大蔵省
H5年度 公庫資金	H6.5.20	13,000	834,752	12,128,543	871,457	13,000	4.35	R4.3.20	公営企業 金融公庫
H5年度 簡保資金	H6.5.13	24,000	1,343,734	19,608,123	4,391,877	24,000	4.30	R6.3.31	簡易生命保険
H5年度 政府資金	H6.12.20	27,000	1,520,953	21,077,502	5,922,498	27,000	4.75	R6.9.25	大蔵省
H5年度 政府資金	H6.12.20	4,800	270,391	3,747,112	1,052,888	4,800	4.75	R6.9.25	大蔵省
H5年度 公庫資金	H6.12.20	24,000	1,564,854	21,507,518	2,492,482	24,000	4.85	R4.9.20	公営企業 金融公庫
H5年度 公庫資金	H6.12.20	4,200	273,849	3,763,816	436,184	4,200	4.85	R4.9.20	公営企業 金融公庫
H6年度 簡保資金	H7.4.20	120,900	6,450,048	92,243,678	28,656,322	120,900	4.20	R7.3.31	簡易生命保険
H6年度 公庫資金	H7.4.20	63,700	3,890,638	55,410,218	8,289,782	63,700	4.25	R5.3.20	公営企業 金融公庫
H7年度 公庫資金	H8.4.22	75,400	4,201,117	61,898,993	13,501,007	75,400	3.45	R6.3.20	公営企業 金融公庫
H8年度 公庫資金	H8.7.30	12,000	670,752	9,842,279	2,157,721	12,000	3.50	R6.3.20	公営企業 金融公庫
H8年度 簡保資金	H8.7.31	177,600	8,734,477	129,224,425	48,375,575	177,600	3.40	R8.3.31	簡易生命保険
H8年度 簡保資金	H9.4.24	165,100	7,613,783	114,868,808	50,231,192	165,100	2.70	R9.3.31	簡易生命保険
H8年度 公庫資金	H9.4.30	77,800	4,028,837	60,537,782	17,262,218	77,800	2.75	R7.3.20	公営企業 金融公庫
H9年度 簡保資金	H10.4.21	174,400	7,627,066	116,541,060	57,858,940	174,400	2.00	R10.3.31	簡易生命保険
H9年度 公庫資金	H10.4.30	42,200	2,059,960	31,229,255	10,970,745	42,200	2.10	R8.3.20	公営企業 金融公庫
H9年度 公庫資金	H10.4.30	47,500	2,312,836	35,201,033	12,298,967	47,500	2.05	R8.3.20	公営企業 金融公庫
H10年度 公庫資金	H11.4.30	41,700	1,985,385	28,921,018	12,778,982	41,700	2.00	R9.3.20	公営企業 金融公庫
H10年度 公庫資金	H11.4.30	43,600	2,075,846	30,238,762	13,361,238	43,600	2.00	R9.3.20	公営企業 金融公庫
H11年度 簡保資金	H12.2.29	162,800	6,893,317	98,632,042	64,167,958	162,800	1.90	R11.9.30	簡易生命保険
H11年度 公庫資金	H12.4.28	74,300	3,478,483	47,805,397	26,494,603	74,300	2.10	R10.3.20	公営企業 金融公庫
H11年度 公庫資金	H12.4.28	36,500	1,708,810	23,484,482	13,015,518	36,500	2.10	R10.3.20	公営企業 金融公庫
H11年度 簡保資金	H13.2.28	219,000	9,070,948	124,716,440	94,283,560	219,000	1.70	R12.9.30	簡易生命保険
H12年度 公庫資金	H13.4.27	42,300	1,909,551	26,025,473	16,274,527	42,300	1.40	R11.3.20	公営企業 金融公庫

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					
		千円	円	円	円	千円	%		
H12年度 公庫資金	H13.4.27	27,200	1,226,429	16,771,214	10,428,786	27,200	1.35	R11.3.20	公営企業 金融公庫
H12年度 簡保資金	H13.8.28	145,500	6,000,005	78,073,189	67,426,811	145,500	2.10	R13.3.31	簡易生命保険
H13年度 簡保資金	H14.4.26	119,800	4,838,077	59,342,731	60,457,269	119,800	2.10	R14.3.31	簡易生命保険
H13年度 公庫資金	H14.4.30	35,800	1,607,455	19,716,668	16,083,332	35,800	2.10	R12.3.20	公営企業 金融公庫
H13年度 公庫資金	H14.4.30	22,900	1,028,232	12,612,059	10,287,941	22,900	2.10	R12.3.20	公営企業 金融公庫
H14年度 政府資金	H15.4.23	35,900	1,431,516	17,438,964	18,461,036	35,900	1.10	R15.3.25	財務省
H14年度 簡保資金	H15.4.25	70,400	2,807,209	34,197,859	36,202,141	70,400	1.10	R15.3.31	簡易生命保険
H14年度 公庫資金	H15.4.25	38,100	1,670,367	20,348,685	17,751,315	38,100	1.10	R13.3.20	公営企業 金融公庫
H14年度 公庫資金	H15.4.25	7,600	333,197	4,059,055	3,540,945	7,600	1.10	R13.3.20	公営企業 金融公庫
H15年度 公庫資金	H16.4.28	18,000	775,832	8,364,457	9,635,543	18,000	2.00	R14.3.20	公営企業 金融公庫
H15年度 公庫資金	H16.4.28	18,900	814,623	8,782,681	10,117,319	18,900	2.00	R14.3.20	公営企業 金融公庫
H15年度 簡保資金	H16.4.30	98,100	3,799,616	40,752,114	57,347,886	98,100	2.10	R16.3.31	簡易生命保険
H16年度 公庫資金	H17.4.28	34,100	1,440,810	14,376,230	19,723,770	34,100	2.00	R15.3.20	公営企業 金融公庫
H16年度 公庫資金	H17.4.28	21,300	899,977	8,979,875	12,320,125	21,300	2.00	R15.3.20	公営企業 金融公庫
H16年度 簡保資金	H17.4.28	87,600	3,332,851	33,254,811	54,345,189	87,600	2.00	R17.3.31	簡易生命保険
H16年度 民間資金	H17.4.15	110,000	6,470,590	84,117,670	25,882,330	110,000	(1.80) 0.80	R7.3.25	伊豆太陽農協
H17年度 公庫資金	H18.4.28	30,500	1,256,039	11,405,120	19,094,880	30,500	2.20	R16.3.20	公営企業 金融公庫
H17年度 公庫資金	H18.4.28	23,800	980,122	8,899,733	14,900,267	23,800	2.20	R16.3.20	公営企業 金融公庫
H17年度 簡保資金	H18.4.28	89,800	3,322,287	30,167,134	59,632,866	89,800	2.20	R18.3.31	簡易生命保険
H17年度 民間資金	H18.4.28	130,000	7,647,058	91,764,696	38,235,304	130,000	(2.50) 0.50	R8.3.25	伊豆太陽農協
H18年度 簡保資金	H19.4.27	83,200	3,011,493	24,871,842	58,328,158	83,200	2.20	R19.3.31	簡易生命保険
H18年度 公庫資金	H19.4.27	26,800	1,083,995	8,986,921	17,813,079	26,800	2.10	R17.3.20	公営企業 金融公庫
H18年度 公庫資金	H19.4.27	29,400	1,189,159	9,858,786	19,541,214	29,400	2.10	R17.3.20	公営企業 金融公庫
H18年度 民間資金	H19.4.27	57,800	3,400,000	37,400,000	20,400,000	57,800	(2.05) 1.025	R9.3.25	三島信用金庫
H18年度 民間資金	H19.4.27	144,000	8,470,000	93,170,000	50,830,000	144,000	(2.05) 1.025	R9.3.25	三島信用金庫
H19年度 政府資金	H20.5.23	39,300	1,391,710	10,325,861	28,974,139	39,300	2.20	R20.3.25	財務省
H19年度 公庫資金	H20.5.23	41,900	1,651,629	12,254,344	29,645,656	41,900	2.20	R18.3.20	公営企業 金融公庫
H19年度 民間資金	H20.4.25	58,200	3,423,528	34,235,280	23,964,720	58,200	(1.60) 0.60	R10.3.25	伊豆太陽農協
H19年度 民間資金	H20.3.28	156,000	9,176,000	91,760,000	64,240,000	156,000	(1.805) 0.80	R10.3.27	静岡銀行
H20年度 民間資金	H21.5.22	165,800	9,752,000	87,784,000	78,016,000	165,800	(1.40) 0.602	R11.3.25	伊豆太陽農協

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					
		千円	円	円	円	千円	%		
H20年度 民間資金	H21.5.22	58,500	3,440,000	30,980,000	27,520,000	58,500	(1.40) 0.602	R11.3.25	伊豆太陽農協
H20年度 機構資金	H21.5.26	24,800	962,053	6,330,792	18,469,208	24,800	2.10	R19.3.20	地方公営企業 等金融機構
H20年度 機構資金	H21.5.26	7,200	279,306	1,837,972	5,362,028	7,200	2.10	R19.3.20	地方公営企業 等金融機構
H21年度 政府資金	H21.9.25	27,600	1,066,274	6,566,141	21,033,859	27,600	2.00	R19.9.1	財務省
H21年度 政府資金	H22.5.26	32,300	1,536,033	11,550,972	20,749,028	32,300	1.80	R15.3.25	財務省
H21年度 機構資金	H22.5.26	21,300	733,631	4,190,568	17,109,432	21,300	2.00	R22.3.20	地方公共団体 金融機構
H21年度 機構資金	H22.5.26	5,100	175,658	1,003,375	4,096,625	5,100	2.00	R22.3.20	地方公共団体 金融機構
H21年度 民間資金	H22.3.25	246,400	14,494,000	115,952,000	130,448,000	246,400	(1.28) 0.596	R12.3.25	伊豆太陽農協
H21年度 民間資金	H22.3.25	50,000	2,940,000	23,520,000	26,480,000	50,000	(1.28) 0.596	R12.3.25	伊豆太陽農協
H22年度 機構資金	H23.5.26	79,800	2,742,739	13,235,160	66,564,840	79,800	1.80	R23.3.20	地方公共団体 金融機構
H22年度 民間資金	H23.3.24	243,000	14,294,000	100,058,000	142,942,000	243,000	1.05	R13.3.25	静岡県信漁連
H22年度 民間資金	H23.3.24	10,000	588,000	4,116,000	5,884,000	10,000	0.95	R13.3.25	静岡県信漁連
H23年度 民間資金	H24.3.23	242,000	14,234,000	85,404,000	156,596,000	242,000	1.10	R14.3.25	伊豆太陽農協
H23年度 民間資金	H24.3.23	18,400	1,082,000	6,492,000	11,908,000	18,400	1.10	R14.3.25	伊豆太陽農協
H23年度 機構資金	H24.5.24	43,100	1,483,829	5,796,038	37,303,962	43,100	1.60	R24.3.20	地方公共団体 金融機構
H24年度 機構資金	H24.9.27	2,100	71,724	246,112	1,853,888	2,100	1.60	R24.9.20	地方公共団体 金融機構
H24年度 機構資金	H25.5.23	49,200	1,703,100	5,038,840	44,161,160	49,200	1.40	R25.3.20	地方公共団体 金融機構
H24年度 機構資金	H25.5.23	13,200	456,930	1,351,885	11,848,115	13,200	1.40	R25.3.20	地方公共団体 金融機構
H24年度 民間資金	H25.3.25	262,000	15,400,000	77,000,000	185,000,000	262,000	0.72	R15.3.25	静岡中央銀行
H24年度 民間資金	H25.3.25	32,000	1,880,000	9,400,000	22,600,000	32,000	0.72	R15.3.25	静岡中央銀行
H25年度 民間資金	H26.3.25	274,000	16,118,000	64,472,000	209,528,000	274,000	0.689	R16.3.25	伊豆太陽農協
H25年度 民間資金	H26.3.25	31,300	1,842,000	7,368,000	23,932,000	31,300	0.689	R16.3.25	伊豆太陽農協
H25年度 機構資金	H26.5.23	80,300	2,741,143	5,444,309	74,855,691	80,300	1.40	R26.3.20	地方公共団体 金融機構
H26年度 機構資金	H26.11.27	9,700	336,871	503,801	9,196,199	9,700	1.20	R26.9.20	地方公共団体 金融機構
H26年度 民間資金	H27.3.27	282,000	16,590,000	49,770,000	232,230,000	282,000	0.685	R17.3.25	伊豆太陽農協
H26年度 民間資金	H27.3.27	15,400	906,000	2,718,000	12,682,000	15,400	0.685	R17.3.25	伊豆太陽農協
H26年度 機構資金	H27.5.26	72,500	2,502,830	2,502,830	69,997,170	72,500	1.20	R27.3.20	地方公共団体 金融機構
H27年度 機構資金	H27.7.30	11,000	379,740	379,740	10,620,260	11,000	1.20	R27.3.20	地方公共団体 金融機構
H27年度 民間資金	H28.3.28	288,000	16,940,000	33,880,000	254,120,000	288,000	0.39	R18.3.25	静岡銀行
H27年度 民間資金	H28.3.28	27,700	1,628,000	3,256,000	24,444,000	27,700	0.39	R18.3.25	静岡銀行

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					
		千円	円	円	円	千円	%		
H27年度 政府資金	H28.5.10	84,700	4,947,548	9,890,152	74,809,848	84,700	0.10	R18.3.25	財務省
H28年度 民間資金	H29.3.28	5,000	625,000	1,250,000	3,750,000	5,000	0.39	R9.3.25	静岡県労働金庫
H28年度 民間資金	H29.3.28	279,000	16,600,000	16,600,000	262,400,000	279,000	0.672	R19.3.25	伊豆太陽農協
H28年度 民間資金	H29.3.28	25,900	1,540,000	1,540,000	24,360,000	25,900	0.672	R19.3.25	伊豆太陽農協
H28年度 機構資金	H29.5.25	77,000	0	0	77,000,000	77,000	0.60	R29.3.20	地方公共団体 金融機構
H29年度 機構資金	H29.12.27	14,500	416,008	416,008	14,083,992	14,500	0.30	R19.9.20	地方公共団体 金融機構
H29年度 民間資金	H30.3.28	268,000	0	0	268,000,000	268,000	0.34	R20.3.25	三島信用金庫
H29年度 民間資金	H30.3.28	45,800	0	0	45,800,000	45,800	0.34	R20.3.25	三島信用金庫
H29年度 民間資金	H30.3.28	10,000	1,250,000	1,250,000	8,750,000	10,000	0.34	R10.3.25	三島信用金庫
H29年度 機構資金	H30.5.24	28,300	0	0	28,300,000	28,300	0.50	R30.3.20	地方公共団体 金融機構
H30年度 機構資金	H30.6.28	6,700	0	0	6,700,000	6,700	0.50	R30.3.23	地方公共団体 金融機構
H30年度 機構資金	H30.12.27	8,500	0	0	8,500,000	8,500	0.60	R30.9.20	地方公共団体 金融機構
H30年度 民間資金	H31.3.26	255,000	0	0	255,000,000	255,000	0.46	R21.3.25	三島信用金庫
H30年度 民間資金	H31.3.26	32,000	0	0	32,000,000	32,000	0.46	R21.3.25	三島信用金庫
H30年度 民間資金	H31.3.26	10,300	0	0	10,300,000	10,300	0.46	R11.3.25	三島信用金庫
H30年度 機構資金	H31.3.28	18,500	0	0	18,500,000	18,500	0.50	R31.3.20	地方公共団体 金融機構
H30年度 機構資金	H31.3.28	23,500	0	0	23,500,000	23,500	0.50	R31.3.20	地方公共団体 金融機構
R元年度 民間資金	R2.3.25	33,000	0	0	33,000,000	33,000	0.54	R22.3.25	伊豆太陽農協
R元年度 民間資金	R2.3.25	30,000	0	0	30,000,000	30,000	0.54	R22.3.25	伊豆太陽農協
R元年度 機構資金	R2.3.26	103,300	0	0	103,300,000	103,300	0.30	R32.3.20	地方公共団体 金融機構
R元年度 機構資金	R2.3.26	14,000	0	0	14,000,000	14,000	0.30	R32.3.20	地方公共団体 金融機構
R2年度 民間資金	R3.3.25	20,000	0	0	20,000,000	20,000	0.53	R23.3.25	伊豆太陽農協
R2年度 民間資金	R3.3.25	30,000	0	0	30,000,000	30,000	0.53	R23.3.25	伊豆太陽農協
R2年度 機構資金	R3.3.25	45,300	0	0	45,300,000	45,300	0.50	R33.3.20	地方公共団体 金融機構
合計		9,243,800	439,103,826	4,305,500,854	4,938,299,146	9,243,800			

※利率見直し方式で借り入れた企業債は、現行利率(見直し後の利率)で表記し、見直し前の利率を上段に括弧書きで参考表記している。

令和 2 年度 補填財源計算書

(単位:円)

区 分		税 込	税 抜	消費税計算	
3 条 収 支		決 算 報 告 書	損 益 計 算 書		
収 入	課 税 売 上	140,707,631	127,916,040	仮受消費税 (A)	12,791,591
	非 課 税 売 上	13,491	13,491	うち3条仮受消費税	12,791,591
	不 課 税 売 上	758,309,382	758,309,382	うち4条仮受消費税	0
	消 費 税 関 係 雑 収 益	0	5,157		
	消 費 税 還 付 金	3,124,990	0	仮払消費税 (a)	23,065,829
	計	902,155,494	886,244,070	うち3条仮払消費税	14,015,745
支 出	課 税 仕 入	154,974,627	140,958,882	うち4条仮払消費税	9,050,084
	非 課 税 仕 入	67,618,978	67,618,978	うち貯蔵品仮払消費税	0
	不 課 税 仕 入	489,965,563	489,965,563		
	課 税 外	66,991	66,991	4条特定収入に係る仮払消費税 (b)	7,128,542
	消 費 税 関 係 雑 支 出	0	25,863		
	消 費 税	0	0	不納欠損に係る消費税 (c)	5,141
計	712,626,159	698,636,277			
差 引 (当 期 純 利 益)		189,529,335	187,607,793	控除対象税額 (B)	15,942,428
貯 蔵 品 課 税 仕 入 額		0	0	= (a) - (b) + (c)	
4 条 収 支		税 込	税 抜	納税計算端数処理 (C)	△ 25,847
収 入	課 税 売 上	0	0		
	不課税収入(特定収入を含む)	220,865,970	220,865,970	消費税及び地方消費税額	△ 3,124,990
	企 業 債	95,300,000	95,300,000	= (A) - (B) - (C)	
	出 資 金	47,152,000	47,152,000		
	負 担 金 ・ 補 助 金	78,413,970	78,413,970		
	非 課 税 売 上	0	0		
計	220,865,970	220,865,970			
支 出	課 税 仕 入	99,550,956	90,500,872		
	非 課 税 仕 入	4,398,934	4,398,934		
	不 課 税 仕 入	453,405,906	453,405,906		
計	557,355,796	548,305,712			
差 引 (4 条 収 支 不 足 額)		△ 336,489,826			
補 填 財 源 使 用 額		336,489,826	補填財源使用可能額	476,550,613	
内 訳	(1) 当年度分消費税資本の収支調整額	1,921,542	税込純利益 - 税抜純利益 - 貯蔵品仮払消費税 189,529,335 - 187,607,793 - 0 = 1,921,542		
	(2) 過年度分消費税資本の収支調整額	0			
	(3) 資本の撤去材料	0			
	(4) 当年度分損益勘定留保資金	232,237,832	減価償却費 + 固定資産除却費 - 長期前受金戻入 474,159,064 + 7,824,650 - 249,745,882 = 232,237,832		
	(5) 過年度分損益勘定留保資金	0			
	(6) 減債積立金取崩額	54,783,446			
	(7) 繰越利益剰余金処分額	0			
	(8) 当年度利益剰余金処分額	47,547,006			

当年度分消費税資本の収支調整額(補填財源使用可能額)

① 4条仮払消費税 - 4条仮受消費税 - 控除対象外消費税 - 4条特定収入仮払消費税

$$9,050,084 - 0 - 0 - 7,128,542 = 1,921,542$$

② 税込当期純利益 - 税抜当期純利益 - 貯蔵品仮払消費税

$$189,529,335 - 187,607,793 - 0 = 1,921,542$$

令和2年度 決算報告書・損益計算書対照表

(単位:円)

区 分	税 込 (A)	税 抜 (B)	差引 A-B	
			仮受・仮払消費税	そ の 他
3 条 収 支	決 算 報 告 書	損 益 計 算 書		
1. 営 業 収 益	140,637,531	127,853,210	12,784,321	
(1) 下 水 道 使 用 料	140,627,531	127,843,210	12,784,321	
(2) 受 託 事 業 収 益		0	0	
(3) そ の 他 営 業 収 益	10,000	10,000	0	
2. 営 業 外 収 益	761,086,963	757,959,860	7,254	3,119,849
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,391	1,391	0	
(2) 他 会 計 補 助 金	507,848,000	507,848,000	0	
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	249,745,882	249,745,882	0	
(4) 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金	3,124,990	0	0	3,124,990
(5) 雑 収 益	366,700	364,587	7,254	△ 5,141
3. 特 別 利 益	431,000	431,000	0	
(1) 固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	431,000	431,000	0	
下 水 道 事 業 収 益	902,155,494	886,244,070	12,791,575	3,119,849
1. 営 業 費 用	646,370,537	632,369,966	14,000,571	0
(1) 管 渠 費	2,157,236	1,961,124	196,112	
(2) 処 理 場 費	145,739,925	132,577,976	13,161,949	
(3) 受 託 事 業 費	0	0	0	
(4) 総 係 費	16,489,662	15,847,152	642,510	
(5) 減 価 償 却 費	474,159,064	474,159,064	0	
(6) 資 産 減 耗 費	7,824,650	7,824,650	0	
(7) そ の 他 営 業 費 用	0	0	0	
2. 営 業 外 費 用	66,188,631	66,199,320	15,158	△ 25,847
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	66,020,507	66,020,507	0	
(2) 地 方 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0	0	0	
(3) 雑 支 出	168,124	178,813	15,158	△ 25,847
3. 特 別 損 失	66,991	66,991	0	
(1) 固 定 資 産 売 却 損	0	0	0	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	66,991	66,991	0	
下 水 道 事 業 費 用	712,626,159	698,636,277	14,015,729	△ 25,847
差 引 (当 年 度 純 利 益)	189,529,335	187,607,793	△ 1,224,154	3,145,696