

令和元年度

柏市下水道事業会計決算補足説明書

1 貸借対照表明細
(1) 比較貸借対照表

(単位：円)

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 比 較 増 減 |
|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 固 定 資 産 | | | |
| 有 形 固 定 資 産 | | | |
| 土 地 | 3,772,672,170 | 3,772,277,940 | 394,230 |
| 建 物 | 38,908,643 | 38,908,643 | 0 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 21,862,182 | △ 18,218,485 | △ 3,643,697 |
| 構 築 物 | 145,015,830,079 | 142,588,375,949 | 2,427,454,130 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 23,805,953,249 | △ 19,690,744,779 | △ 4,115,208,470 |
| 機 械 及 び 装 置 | 1,167,525,574 | 1,164,555,574 | 2,970,000 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 198,476,891 | △ 131,655,022 | △ 66,821,869 |
| 車 両 運 搬 具 | 7,376,220 | 7,376,220 | 0 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 3,760,111 | △ 2,455,404 | △ 1,304,707 |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 3,511,300 | 1,271,300 | 2,240,000 |
| 減 価 償 却 累 計 額 | △ 449,883 | △ 298,134 | △ 151,749 |
| 建 設 仮 勘 定 | 878,814,952 | 678,410,650 | 200,404,302 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | 126,854,136,622 | 128,407,804,452 | △ 1,553,667,830 |
| 無 形 固 定 資 産 | | | |
| 施 設 利 用 権 | 10,627,039,903 | 11,000,249,951 | △ 373,210,048 |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | 10,627,039,903 | 11,000,249,951 | △ 373,210,048 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | |
| 出 資 金 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 |
| 長 期 貸 付 金 | 430,000 | 340,000 | 90,000 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | 6,430,000 | 6,340,000 | 90,000 |
| 固 定 資 産 合 計 | 137,487,606,525 | 139,414,394,403 | △ 1,926,787,878 |
| 流 動 資 産 | | | |
| 現 金 預 金 | | | |
| 現 金 | 235,000 | 232,218 | 2,782 |
| 預 金 | 4,809,397,558 | 4,074,580,006 | 734,817,552 |
| 現 金 預 金 計 | 4,809,632,558 | 4,074,812,224 | 734,820,334 |
| 未 収 金 | | | |
| 営 業 未 収 金 | 1,068,214,398 | 1,020,705,817 | 47,508,581 |
| 営 業 外 未 収 金 | 0 | 3,774,200 | △ 3,774,200 |
| そ の 他 未 収 金 | 420,136,908 | 380,049,113 | 40,087,795 |
| 未 収 金 計 | 1,488,351,306 | 1,404,529,130 | 83,822,176 |
| 未 収 金 貸 倒 引 当 金 | △ 43,004,236 | △ 41,996,829 | △ 1,007,407 |
| 未 収 金 貸 倒 引 当 金 計 | △ 43,004,236 | △ 41,996,829 | △ 1,007,407 |
| 短 期 貸 付 金 | | | |
| 水 洗 便 所 改 造 資 金 等 貸 付 金 | 1,380,000 | 1,085,000 | 295,000 |
| 短 期 貸 付 金 計 | 1,380,000 | 1,085,000 | 295,000 |
| 前 払 金 | | | |
| 工 事 前 払 金 | 368,700,000 | 351,000,000 | 17,700,000 |
| 委 託 前 払 金 | 179,648,265 | 9,157,826 | 170,490,439 |
| 前 払 金 計 | 548,348,265 | 360,157,826 | 188,190,439 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 比 較 増 減 |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| そ の 他 流 動 資 産 | | | |
| 保 管 有 価 証 券 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| そ の 他 流 動 資 産 計 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| 流 動 資 産 合 計 | 6,804,907,893 | 5,798,787,351 | 1,006,120,542 |
| 資 産 合 計 | 144,292,514,418 | 145,213,181,754 | △ 920,667,336 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 比 較 増 減 |
|-------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 固 定 負 債 | | | |
| 企 業 債 | | | |
| 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 32,411,251,792 | 34,286,839,153 | △ 1,875,587,361 |
| 企 業 債 合 計 | 32,411,251,792 | 34,286,839,153 | △ 1,875,587,361 |
| 引 当 金 | | | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 62,741,595 | 52,558,298 | 10,183,297 |
| 引 当 金 計 | 62,741,595 | 52,558,298 | 10,183,297 |
| 固 定 負 債 合 計 | 32,473,993,387 | 34,339,397,451 | △ 1,865,404,064 |
| 流 動 負 債 | | | |
| 企 業 債 | | | |
| 建設改良費等の財源に 充てるための企業債 | 3,129,487,363 | 3,102,715,697 | 26,771,666 |
| 企 業 債 合 計 | 3,129,487,363 | 3,102,715,697 | 26,771,666 |
| 未 払 金 | | | |
| 営 業 未 払 金 | 297,733,105 | 349,962,832 | △ 52,229,727 |
| 営 業 外 未 払 金 | 62,683,300 | 80,224,305 | △ 17,541,005 |
| そ の 他 未 払 金 | 923,521,996 | 912,393,402 | 11,128,594 |
| 未 払 金 計 | 1,283,938,401 | 1,342,580,539 | △ 58,642,138 |
| 引 当 金 | | | |
| 賞 与 引 当 金 | 23,743,506 | 23,308,134 | 435,372 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 6,292,367 | 5,127,232 | 1,165,135 |
| 引 当 金 計 | 30,035,873 | 28,435,366 | 1,600,507 |
| そ の 他 流 動 負 債 | | | |
| 預 り 保 証 金 | 420,000 | 420,000 | 0 |
| 預 り 有 価 証 券 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| そ の 他 預 り 金 | 2,700 | 2,700 | 0 |
| 下 水 道 使 用 料 預 り 金 | 6,885 | 8,465 | △ 1,580 |
| 下 水 道 受 益 者 負 担 金 預 り 金 | 13,151 | 0 | 13,151 |
| そ の 他 流 動 負 債 計 | 642,736 | 631,165 | 11,571 |
| 流 動 負 債 合 計 | 4,444,104,373 | 4,474,362,767 | △ 30,258,394 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 比 較 增 減 |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 繰 延 収 益 | | | |
| 長 期 前 受 金 | | | |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 34,733,152,161 | 34,148,422,161 | 584,730,000 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 5,932,574,360 | △ 4,877,621,749 | △ 1,054,952,611 |
| 受 益 者 負 担 金 | 6,362,545,036 | 6,301,992,120 | 60,552,916 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 1,096,302,470 | △ 911,352,146 | △ 184,950,324 |
| 下 水 道 分 担 金 | 69,804,581 | 69,804,581 | 0 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 11,446,986 | △ 9,539,155 | △ 1,907,831 |
| 工 事 負 担 金 | 6,123,071,126 | 5,759,760,681 | 363,310,445 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 657,178,668 | △ 538,225,624 | △ 118,953,044 |
| 国 庫 補 助 金 | 24,500,590,288 | 23,916,670,288 | 583,920,000 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 3,908,709,411 | △ 3,233,800,094 | △ 674,909,317 |
| 県 費 補 助 金 | 415,333,688 | 415,333,688 | 0 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 91,567,218 | △ 76,306,015 | △ 15,261,203 |
| 他 会 計 補 助 金 | 15,664,805,260 | 15,664,125,260 | 680,000 |
| 収 益 化 累 計 額 | △ 3,083,135,718 | △ 2,574,847,248 | △ 508,288,470 |
| 長 期 前 受 金 合 計 | 73,088,387,309 | 74,054,416,748 | △ 966,029,439 |
| 繰 延 収 益 合 計 | 73,088,387,309 | 74,054,416,748 | △ 966,029,439 |
| 負 債 合 計 | 110,006,485,069 | 112,868,176,966 | △ 2,861,691,897 |

| 科 目 | 当 年 度 | 前 年 度 | 比 較 增 減 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 資 本 金 | | | |
| 資 本 金 | | | |
| 固 有 資 本 金 | 19,731,338,698 | 19,731,338,698 | 0 |
| 出 資 金 | 9,379,466,094 | 7,904,892,094 | 1,474,574,000 |
| 資 本 金 計 | 29,110,804,792 | 27,636,230,792 | 1,474,574,000 |
| 資 本 金 合 計 | 29,110,804,792 | 27,636,230,792 | 1,474,574,000 |
| 剰 余 金 | | | |
| 資 本 剰 余 金 | | | |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 899,168,285 | 898,774,055 | 394,230 |
| 受 益 者 負 担 金 | 4,633,521 | 4,633,521 | 0 |
| 工 事 負 担 金 | 298,903,600 | 298,903,600 | 0 |
| 国 庫 補 助 金 | 1,100,449,429 | 1,100,449,429 | 0 |
| 他 会 計 補 助 金 | 498,845,722 | 498,845,722 | 0 |
| 資 本 剰 余 金 計 | 2,802,000,557 | 2,801,606,327 | 394,230 |
| 利 益 剰 余 金 | | | |
| 建 設 改 良 積 立 金 | 1,907,167,669 | 1,480,459,554 | 426,708,115 |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 466,056,331 | 426,708,115 | 39,348,216 |
| 利 益 剰 余 金 計 | 2,373,224,000 | 1,907,167,669 | 466,056,331 |
| 剰 余 金 合 計 | 5,175,224,557 | 4,708,773,996 | 466,450,561 |
| 資 本 合 計 | 34,286,029,349 | 32,345,004,788 | 1,941,024,561 |
| 負 債 資 本 合 計 | 144,292,514,418 | 145,213,181,754 | △ 920,667,336 |

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産

(単位：円)

| 科目 | 区分 | 内 訳 | 当 年 度 増 減 | |
|--------------------------------------|------------------|---|-------------|---|
| | | | 増 | 減 |
| 土 地 | 施設用地 | 受贈による下水道用地の取得 | 394,230 | |
| | | 土 地 合 計 | 394,230 | |
| | | 増 減 差 引 額 | 394,230 | |
| 構 築 物 | 管 渠 施 設 | 工 事 利根川第6-1排水区雨水枝線工事 (30-17工区) | 178,219,494 | |
| | | 駒木第3処理分区汚水枝線工事 (30-12工区) | 48,872,936 | |
| | | 柏第6処理分区汚水枝線工事 (31-11工区) | 12,185,122 | |
| | | 柏第2処理分区汚水枝線工事 (31-14工区) | 9,998,986 | |
| | | 柏第10処理分区汚水枝線工事 (31-20工区) | 5,587,607 | |
| | | 柏第11処理分区汚水枝線工事 (30-25工区) | 29,861,828 | |
| | | 柏第13処理分区汚水枝線工事 (30-30工区) | 43,230,695 | |
| | | 柏北部第1-2処理分区汚水枝線工事 (30-18工区) | 104,161,273 | |
| | | 柏北部第2処理分区汚水枝線工事 (1-1工区) | 25,373,531 | |
| | | 流山第9-4処理分区汚水枝線工事 (1-5工区) | 43,475,722 | |
| | | 柏第6処理分区汚水枝線工事 (1-21工区) | 30,793,923 | |
| | | 柏第6処理分区汚水枝線工事 (1-18工区) | 10,463,311 | |
| | | 柏北部第3処理分区汚水枝線工事 (1-4工区) | 44,308,482 | |
| | | 柏第6処理分区汚水枝線工事 (31-12工区) | 194,812,953 | |
| | | 松葉第一小学校マンホールトイレ整備工事 | 17,471,412 | |
| | | 松葉第二小学校マンホールトイレ整備工事 | 16,820,766 | |
| | | 委 託 柏市公共下水道管路施設包括的予防保全型維持管理業務委託 (計画的改築業務) | 270,216,906 | |
| 柏北部中央地区下水道事業委託 | 411,288,037 | | | |
| 北柏駅北口下水道事業委託 | 38,849,000 | | | |
| 振 替 建設仮勘定から振替 | 306,732,146 | | | |
| | 受贈財産 | 584,730,000 | | |
| | 構 築 物 合 計 | 2,427,454,130 | | |
| | 増 減 差 引 額 | 2,427,454,130 | | |
| 装 機 及 置 び | ポンプ場用 機 械 設 備 | 施設設備修繕 | 2,970,000 | |
| | | 計 | 2,970,000 | |
| | | 機 械 及 び 装 置 合 計 | 2,970,000 | |
| | 増 減 差 引 額 | 2,970,000 | | |
| 備 工 具 器 具 及 品 び | 備 品 | 柏市下水道事業企業会計システム用サーバー一式 | 2,240,000 | |
| | | 工 具 ・ 器 具 及 び 備 品 合 計 | 2,240,000 | |
| | | 増 減 差 引 額 | 2,240,000 | |

| | | | | | |
|-------------------|-------|---------|--|-------------|-------------|
| 建設 仮 勘 定 | 管渠施設 | 工事 | 大堀川右岸第7号-2雨水幹線工事(継続費) | 9,598,175 | |
| | | | 大津川左岸第3排水区雨水枝線工事(継続費) | 696,000 | |
| | | 委託 | 柏市公共下水道管路施設包括の予防保全型維持 管理業務委託(設計・調査) | 299,115,556 | |
| | | 振替 | 柏北部中央地区下水道事業委託他 構築物へ振替 | 197,726,717 | 306,732,146 |
| | | 建設仮勘定合計 | | 507,136,448 | 306,732,146 |
| | | 増減差引額 | | 200,404,302 | |
| 無形 固定 資産 | 施設利用権 | | 手賀沼流域下水道建設負担金 | 164,233,637 | 7,809,909 |
| | | | 江戸川左岸流域下水道建設負担金 | 11,249,091 | 1,136,800 |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | | 539,746,067 |
| | | 施設利用権合計 | | 175,482,728 | 548,692,776 |
| | | 増減差引額 | | | 373,210,048 |

ロ 減価償却累計額

(単位：円)

| 区分 科目 | | 当 年 度 | 前 年 度 | 当 年 度 | |
|---------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | | 増 | 減 |
| 建物 | 貯留場用建物 減価償却累計額 | 21,862,182 | 18,218,485 | 3,643,697 | |
| | 構築物 | 管渠施設 | 23,761,880,261 | 19,654,017,289 | 4,107,862,972 |
| 貯留場施設 | | 44,072,988 | 36,727,490 | 7,345,498 | |
| 減価償却累計額 | | 23,805,953,249 | 19,690,744,779 | 4,115,208,470 | |
| 機械 及び 装置 | ポンプ場用機械設備 | 115,519,204 | 61,498,480 | 54,020,724 | |
| | 貯留場用機械設備 | 82,957,687 | 70,156,542 | 12,801,145 | |
| | 減価償却累計額 | 198,476,891 | 131,655,022 | 66,821,869 | |
| 車両運搬具 減価償却累計額 | | 3,760,111 | 2,455,404 | 1,304,707 | |
| 工具器具及び備品 減価償却累計額 | | 449,883 | 298,134 | 151,749 | |
| 有形固定資産 減価償却累計額 | | 24,030,502,316 | 19,843,371,824 | 4,187,130,492 | |
| 増減差引額 | | | | 4,187,130,492 | |

ハ 固定負債

(単位：円)

| 科目 | | 区分 | 内 訳 | 当 年 度 | |
|--------|---------------------|----|-----------------------|---------------|---------------|
| | | | | 増 | 減 |
| 企業債 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 当年度借入額 | 1,253,900,000 | |
| | | | 流動負債への振替額 | | 3,129,487,361 |
| 企業債合計 | | | | 1,253,900,000 | 3,129,487,361 |
| 引当金 | 退職給付金 | | 退職給付引当金繰入額 | 16,475,664 | |
| | | | 早期退職者取崩額 流動負債への振替額 | | 6,292,367 |
| 引当金合計 | | | | 16,475,664 | 6,292,367 |
| 固定負債合計 | | | | 1,270,375,664 | 3,135,779,728 |
| 増減差引額 | | | | | 1,865,404,064 |

ニ 流動負債

(単位：円)

| 科目 | | 区分 | 内 訳 | 当 年 度 | |
|-----------|---------------------|----|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 増 | 減 |
| 企業債 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | | 当年度償還額 | | 3,102,715,695 |
| | | | 固定負債からの振替額 | 3,129,487,361 | |
| 企業債合計 | | | 3,129,487,361 | | 3,102,715,695 |
| 未払金増減差引額 | | | | | 58,642,138 |
| 引当金 | 賞引当金 | | 繰入額 | 23,743,506 | |
| | | | 当年度取崩し額 | | 23,308,134 |
| 引当金 | 退職給付金 | | 固定負債からの振替額 | 6,292,367 | |
| | | | 当年度取崩し額 | | 5,127,232 |
| 引当金合計 | | | 30,035,873 | | 28,435,366 |
| その他流動負債合計 | | | 11,571 | | |
| 流動負債合計 | | | 3,159,534,805 | | 3,189,793,199 |
| 増減差引額 | | | | | 30,258,394 |

ホ 繰 延 収 益

(単位：円)

| 科目 | 区分 | 内 訳 | 当 年 度 | |
|---------------|----|-------------------|---------------|---------------|
| | | | 増 | 減 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | | 受贈財産評価額 (管渠施設) | 584,730,000 | |
| | | 収益化額 | | 1,054,952,611 |
| | | 受 贈 財 産 評 価 額 合 計 | 584,730,000 | 1,054,952,611 |
| 受 益 者 負 担 金 | | 受益者負担金 | 56,426,919 | |
| | | 区域外流入協力金 | 4,125,997 | |
| | | 収益化額 | | 184,950,324 |
| | | 受 益 者 負 担 金 合 計 | 60,552,916 | 184,950,324 |
| 下 水 道 分 担 金 | | 収益化額 | | 1,907,831 |
| | | 下 水 道 分 担 金 合 計 | | 1,907,831 |
| 工 事 負 担 金 | | 工事負担金 | 363,310,445 | |
| | | 収益化額 | | 118,953,044 |
| | | 工 事 負 担 金 合 計 | 363,310,445 | 118,953,044 |
| 国 庫 補 助 金 | | 社会資本整備総合交付金等 | 583,920,000 | |
| | | 収益化額 | | 674,909,317 |
| | | 国 庫 補 助 金 合 計 | 583,920,000 | 674,909,317 |
| 県 費 補 助 金 | | 収益化額 | | 15,261,203 |
| | | 県 費 補 助 金 合 計 | | 15,261,203 |
| 他 会 計 補 助 金 | | 一般会計補助金 | 680,000 | |
| | | 収益化額 | | 508,288,470 |
| | | 他 会 計 補 助 金 合 計 | 680,000 | 508,288,470 |
| 繰 延 収 益 合 計 | | | 1,593,193,361 | 2,559,222,800 |
| 増 減 差 引 額 | | | | 966,029,439 |

へ 資 本 金

| 科目 | 区分 | 内 訳 | 当 年 度 | |
|-----------|----|------------|---------------|---|
| | | | 増 | 減 |
| 出 資 金 | | 一般会計からの出資金 | 1,474,574,000 | |
| 資 本 金 合 計 | | | 1,474,574,000 | |
| 増 減 差 引 額 | | | 1,474,574,000 | |

ト 資 本 剰 余 金

| 科目 | 区分 | 内 訳 | 当 年 度 | |
|---------------|----|------------|---------|---|
| | | | 増 | 減 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | | 受贈による土地の取得 | 394,230 | |
| 資 本 金 合 計 | | | 394,230 | |
| 増 減 差 引 額 | | | 394,230 | |

千 利 益 剩 余 金

| 科目 | 内 訳 | 当 年 度 増 減 | |
|-----------|--------------|-------------|-------------|
| | | 増 | 減 |
| 建設改良積立金 | 平成30年度建設改良積立 | 426,708,115 | |
| 繰越利益剰余金 | 平成30年度利益処分額 | | 426,708,115 |
| 未処分利益剰余金 | 当年度純利益 | 466,056,331 | |
| 利 益 剰 余 金 | | 892,764,446 | 426,708,115 |
| 増 減 差 引 額 | | 466,056,331 | |

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産

(単位：円)

| 科目 | 区分 | 当年度末残高 | 内 | 訳 |
|-------------|----|---------------|--------------|---------------|
| 現金預金 | | 4,809,632,558 | | |
| 現金 | | 235,000 | | |
| 現金 | | 35,000 | つり銭資金 | |
| 小口現金 | | 200,000 | 小口現金 | |
| 預金 | | 4,809,397,558 | 普通預金 | |
| 未収金 | | 1,488,351,306 | | |
| 営業未収金 | | 1,068,214,398 | | |
| 未収下水道使用料 | | 1,068,214,398 | 未収下水道使用料(現年) | 1,043,803,953 |
| | | | 未収下水道使用料(過年) | 24,410,445 |
| その他未収金 | | 420,136,908 | | |
| 未収受益者負担金 | | 3,745,247 | 未収受益者負担金(現年) | 1,620,122 |
| | | | 未収受益者負担金(過年) | 2,125,125 |
| 未収工事負担金 | | 386,939,026 | 未収工事負担金(現年) | 386,939,026 |
| その他未収金 | | 29,452,635 | 企業会計移行前未収金 | 29,447,488 |
| | | | その他未収金(現年) | 5,147 |
| 未収金貸倒引当金 | | △ 43,004,236 | | |
| 短期貸付金 | | 1,380,000 | | |
| 水洗便所改造資金貸付金 | | 1,380,000 | | |
| 前払金 | | 548,348,265 | | |
| 工事前払金 | | 368,700,000 | | |
| 委託前払金 | | 179,648,265 | | |
| その他流動資産 | | 200,000 | | |
| 保管有価証券 | | 200,000 | 金融機関からの担保 | |

口 流 動 負 債

(単位：円)

| 科目 | 区分 | 当 年 度 末 残 高 | 内 訳 |
|----------|-------------|---------------|---------------------|
| 未 払 金 | | 1,283,938,401 | |
| 営業未払金 | | 297,733,105 | |
| 管渠費未払金 | | 107,947,094 | |
| | | | 手 賃 当 70,989 |
| | | | 賃 金 164,032 |
| | | | 法 定 福 利 費 15,871 |
| | | | 旅 費 1,200 |
| | | | 光 熱 水 費 8,824 |
| | | | 動 力 費 1,087,012 |
| | | | 燃 料 費 12,317 |
| | | | 修 繕 費 38,292,162 |
| | | | 通 信 運 搬 費 11,511 |
| | | | 委 託 料 65,490,924 |
| | | | 賃 借 料 157,752 |
| | | | 工 事 請 負 費 2,634,500 |
| ポンプ場費未払金 | 4,896,102 | | 光 熱 水 費 22,282 |
| | | | 動 力 費 253,820 |
| | | | 委 託 料 4,620,000 |
| 普及指導費未払金 | 242,089 | | |
| | | | 手 賃 当 30,580 |
| | | | 賃 金 119,792 |
| | | | 法 定 福 利 費 20,448 |
| | | | 燃 料 費 18,517 |
| | | | 通 信 運 搬 費 7,828 |
| | | | 手 数 料 172 |
| | | | 委 託 料 12,192 |
| | | | 賃 借 料 32,560 |
| 業務費未払金 | 182,997,811 | | |
| | | | 手 賃 当 39,716 |
| | | | 通 信 運 搬 費 16,948 |
| | | | 手 数 料 34,036 |
| | | | 委 託 料 182,767,521 |
| | | | 賃 借 料 139,590 |
| 総係費未払金 | 1,650,009 | | |
| | | | 手 賃 当 136,894 |
| | | | 備 消 品 費 21,552 |
| | | | 通 信 運 搬 費 10,068 |
| | | | 手 数 料 11,000 |
| | | | 委 託 料 1,389,228 |
| | | | 賃 借 料 81,267 |

| 科目 | 区分 | 当年度末残高 | 内 | 訳 |
|----------------|----|-------------|---------------|------------|
| 営業外未払金 | | 62,683,300 | | |
| 消費税及び地方消費税未払金 | | | 消費税及び地方消費税未払金 | 62,683,300 |
| その他未払金 | | 923,521,996 | | |
| 公共下水道管渠建設費未払金 | | 910,249,621 | 手 | 当 |
| | | | 旅 | 費 |
| | | | 燃 | 料 |
| | | | 印 | 刷 |
| | | | 通 | 信 |
| | | | 委 | 託 |
| | | | 賃 | 借 |
| | | | 負 | 担 |
| | | | 工 | 事 |
| | | | | 請 |
| | | | | 負 |
| | | | | 費 |
| 枅設置費未払金 | | 9,397,910 | 手 | 当 |
| | | | 工 | 事 |
| | | | | 請 |
| | | | | 負 |
| | | | | 費 |
| 特定環境保全公共下水道未払金 | | 1,336,147 | 手 | 当 |
| | | | 工 | 事 |
| | | | | 請 |
| | | | | 負 |
| | | | | 費 |
| 有形固定資産購入費 | | 2,464,000 | 工具・器具及び備品 | 2,464,000 |
| その他未払金 | | 74,318 | 所得税預り金 | 32,520 |
| | | | 社会保険料預り金 | 35,510 |
| | | | 下水道使用料預り金 | 3,028 |
| | | | 下水道受益者負担金預り金 | 3,260 |
| その他流動負債 | | 642,736 | | |
| 預り保証金 | | 420,000 | | |
| 担保 | | 420,000 | | |
| 預り有価証券 | | 200,000 | | |
| その他預り金 | | 2,700 | | |
| 下水道使用料預り金 | | 6,885 | | |
| 下水道受益者負担金預り金 | | 13,151 | | |

2 令和元年度補てん可能額明細

イ 資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 発 生 額 又 は 積 立 額 | 補 て ん 財 源 使 用 額 | 期 末 残 高 |
|-------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 消 費 税 資本的収支調整額 | 0 | 94,720,548 | 94,720,548 | 0 |
| 損益勘定留保資金 | 2,059,264,785 | 2,215,755,216 | 1,629,139,244 | 2,645,880,757 |
| 繰越工事資金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 2,059,264,785 | 2,310,475,764 | 1,723,859,792 | 2,645,880,757 |

ロ 欠損金補てん及び資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

| 区 分 | 期 首 残 高 | 純利益発生額 | その他未処分利益 剰余金変動額 | 欠 損 金 補 て ん 額 | 処 分 額 | 期 末 残 高 |
|--------------|---------|-------------|--------------------|------------------|-------|-------------|
| 未処分利益 剰余金 | 0 | 466,056,331 | 0 | 0 | 0 | 466,056,331 |

3 経営分析

| 項目 | 算式 | 当年度 | 前年度 | 前年度 | | |
|--------|--|---|---------------|-------|-------|-------|
| | | | | 同規模指標 | 全国指標 | |
| 事業の概要 | 人口普及率 (%) | $\frac{\text{処理人口 } 384,802 \text{ 人}}{\text{行政区域人口 } 426,128 \text{ 人}} \times 100$ | 90.3 | 90.3 | - | 78.8 |
| | 進捗率 (%) | $\frac{\text{処理人口 } 384,802 \text{ 人}}{\text{全体計画人口 } 394,400 \text{ 人}} \times 100$ | 97.6 | 96.4 | 99.6 | 94.3 |
| | 一般家庭使用料 1ヵ月20m ³ あたり (円) | (税抜) 基本料金 543円 10m ³ まで 46円/m ³ 11m ³ ~20m ³ 114円/m ³ 21m ³ ~30m ³ 136円/m ³ 31m ³ ~50m ³ 183円/m ³ 51m ³ ~100m ³ 233円/m ³ 101m ³ ~500m ³ 292円/m ³ 500m ³ を超えるもの 351円/m ³ | 2,357 (税込) | 2,314 | 1,881 | 2,783 |
| | 処理区域内人口密度 (人/ha) | $\frac{\text{処理人口 } 384,802 \text{ 人}}{\text{現在処理区域内面積 } 4,763 \text{ ha}}$ | 80.8 | 81.4 | 97.0 | 61.0 |
| | 有収率 (%) | $\frac{\text{年間有収水量 } 37,836,490 \text{ m}^3}{\text{年間汚水量 } 47,488,172 \text{ m}^3} \times 100$ | 79.7 | 79.8 | 82.4 | 81.4 |
| 施設の効率性 | 水洗化率 (%) | $\frac{\text{水洗化人口 } 350,451 \text{ 人}}{\text{処理人口 } 384,802 \text{ 人}} \times 100$ | 91.1 | 91.1 | 97.0 | 95.2 |
| 経営の効率性 | 使用料単価 (円/m ³) | $\frac{\text{使用料収入 } 5,588,808,215 \text{ 円}}{\text{年間有収水量 } 37,836,490 \text{ m}^3}$ | 147.7 (税抜) | 147.6 | 117.5 | 138.0 |
| | 汚水処理原価 (円/m ³) | $\frac{\text{汚水処理費 } 5,694,173,407 \text{ 円}}{\text{年間有収水量 } 37,836,490 \text{ m}^3}$ | 150.5 (税抜) | 154.5 | 116.5 | 136.7 |

| 項 | 目 | 算 | 式 | 当 年 度 | 前 年 度 | 前 年 度 | |
|---|-------------|--|---|--|-------|-----------|---------|
| | | | | | | 同 規 模 指 標 | 全 国 指 標 |
| の | 経 | 汚水処理原価 (維持管理費) (円/㎡) | 汚水処理費(維持管理費) 3,096,078,333 円 ----- 37,836,490 ㎡ 年間有収水量 | 81.8 | 82.8 | 62.4 | 70.8 |
| | | 営 | 汚水処理原価 (資本費) (円/㎡) | 汚水処理費(資本費) 2,598,095,074 円 ----- 37,836,490 ㎡ 年間有収水量 | 68.7 | 71.7 | 54.1 |
| | 効 | 経費回収率 (%) | 使用料収入 5,588,808,215 円 ----- 5,694,173,407 円 汚水処理費 ×100 | 98.1 | 95.6 | 100.9 | 100.9 |
| | 率 | 経費回収率 (維持管理費) (%) | 使用料収入 5,588,808,215 円 ----- 3,096,078,333 円 汚水処理費(維持管理費) ×100 | 180.5 | 178.2 | 188.5 | 194.9 |
| | 性 | 処理人口1人当りの維持管理費 (円/人) | 維持管理費(汚水分) 3,096,078,333 円 ----- 384,802 人 処 理 人 口 | 8,046 | 8,152 | 6,545 | 7,622 |
| | | 処理人口1人当りの資本費 (円/人) | 資本費(汚水分) 2,598,095,074 円 ----- 384,802 人 処 理 人 口 | 6,752 | 7,051 | 5,679 | 7,094 |
| | | 職員1人当りの処理区域内人口 (人/人) | 処 理 人 口 384,802 人 ----- 48 人 職 員 数 | 8,017 | 7,924 | 6,344 | 4,270 |
| | 総収支率 (%) | 総 収 益 9,376,621,205 円 ----- 8,910,564,874 円 総 費 用 ×100 | 105.2 | 104.7 | 116.8 | 117.8 | |

| 項 目 | 算 式 | 当 年 度 | 前 年 度 | 前 年 度 | | |
|--------------------------------------|---------------------------------|--|-------|--------------|---------|-------|
| | | | | 同 規 模 指 標 | 全 国 指 標 | |
| 財 政 状 態 の 健 全 化 | 経常収支比率 (%) | $\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$ <p>9,376,621,205 円 8,900,536,151 円</p> | 105.3 | 104.7 | 102.8 | 101.8 |
| | 自己資本構成比率 (%) | $\frac{\text{資本金+剰余金+繰延収益}}{\text{負債・資本合計}} \times 100$ <p>107,374,416,658 円 144,292,514,418 円</p> | 74.4 | 73.3 | 61.8 | 59.8 |
| | 固定資産対長期 資本比率 (%) | $\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債+資本金+剰余金+繰延収益}} \times 100$ <p>137,487,606,525 円 139,848,410,045 円</p> | 98.3 | 99.1 | 100.9 | 101.5 |
| | 処理区域内人口1人 当りの企業債残高 (千円/人) | $\frac{\text{企業債残高}}{\text{処理区域内人口}}$ <p>35,540,739 千円 384,802 人</p> | 92.4 | 98.3 | 119.0 | 202.0 |