

令和2年度 上半期

業務状況説明書

庄内町下水道事業会計

## 目 次

1	概 況	.....	1
2	工 事	.....	2
3	業 務	.....	3
4	会 計	.....	6
5	損益計算書	.....	8
6	剰余金計算書	.....	9
7	貸借対照表	.....	10
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	13

# 1 概 況

## (1) 総括事項

### イ 業務状況

当期における処理区内人口は20,287人、水洗化人口は18,239人、件数は6,539件で、普及率は97.7%、水洗化率は89.9%でした。

また、汚水処理水量は925,291m<sup>3</sup>、有収水量は891,045m<sup>3</sup>で、有収率は96.3%でした。

### ロ 経営の状況

#### (a) 収益的収支（税抜き）

収益は495,976千円、費用は465,247千円となったことから、当期純利益は30,729千円となりました。

#### (b) 資本的収支（税込み）

収入額341,189千円、支出額302,378千円（うち税0千円）となりました。

## (2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第49号	令和2年度庄内町下水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年6月9日	令和2年6月9日
第93号	令和元年度庄内町下水道事業会計剰余金の処分及び決算の認定について	令和2年9月1日	令和2年9月14日
第100号	令和2年度庄内町下水道事業会計補正予算(第2号)	令和2年9月1日	令和2年9月1日
第104号	庄内町公営企業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	令和2年9月1日	令和2年9月14日

## (3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	件 名	申請先
令和2年4月7日	令和2年度山形県団体営土地改良総合整備事業費補助金交付申請書	山形県知事

(4) 職員に関する事項

(単位：人)

区 分	職 種			備 考
	事務職員	技術職員	計	
損益勘定支弁職員	3	0	3	
資本勘定支弁職員	1	0	1	
計	4	0	4	

## 2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

該当事項なし

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

項目	年度	単位	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
					増 減	比率 (%)	
行政区域内人口(A)		人	20,758	21,056	△ 298	98.6	
处理区域内人口(B)		人	20,287	20,573	△ 286	98.6	
水洗化人口(C)		人	18,239	18,394	△ 155	99.2	
普及率	(B)/(A)	%	97.7	97.7	0	100.0	
水洗化率	(C)/(B)	%	89.9	89.4	1	100.6	
水洗化世帯数		世帯	6,130	6,068	62	101.0	
水洗化件数		件	6,539	6,489	50	100.8	
污水处理水量(D)		m <sup>3</sup>	925,291	886,493	38,798	104.4	
有収水量(E)		m <sup>3</sup>	891,045	892,719	△ 1,674	99.8	
有収率	(E)/(D)	%	96.3	100.7	△ 4	95.6	
1日平均处理水量		m <sup>3</sup>	5,056	4,844	212	104.4	
1人1日平均处理水量		ℓ	277	263	14	105.3	

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
下水道事業収益	495,975,983	516,462,514	△ 20,486,531	96.0	
営業収益	130,248,095	130,355,759	△ 107,664	99.9	
下水道収益	130,225,268	130,303,259	△ 77,991	99.9	
雨水処理負担金	0	0	0	—	
その他営業収益	22,827	52,500	△ 29,673	43.5	
営業外収益	365,727,888	386,106,755	△ 20,378,867	94.7	
受取利息	1,716	1,626	90	105.5	
補助金	73,000,000	279,456,000	△ 206,456,000	26.1	
長期前受金戻入	292,714,084	106,637,129	186,076,955	274.5	
雑収益	12,088	12,000	88	100.7	

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
下水道事業費用	465,246,953	514,797,234	△ 49,550,281	90.4	
営業費用	398,950,893	410,343,252	△ 11,392,359	97.2	
管 渠 費	10,036,403	13,556,980	△ 3,520,577	74.0	
処 理 場 費	26,832,255	21,535,290	5,296,965	124.6	
総 係 費	10,432,377	12,758,660	△ 2,326,283	81.8	
下水道維持管理 負 担 金	58,122,773	60,324,523	△ 2,201,750	96.4	
減 価 償 却 費	292,849,755	302,167,799	△ 9,318,044	96.9	
資 産 減 耗 費	677,330	0	677,330	—	
営業外費用	66,296,060	87,761,318	△ 21,465,258	75.5	
支払利息及び企 業債取扱諸費	65,889,895	72,609,276	△ 6,719,381	90.7	
雑 支 出	406,165	15,152,042	△ 14,745,877	2.7	
特別損失	0	16,692,664	△ 16,692,664	0.0	
過 年 度 損 益 修 正 損	0	187,048	△ 187,048	0.0	
そ の 他 特 別 損 失	0	16,505,616	△ 16,505,616	0.0	

## (4) 使用料単価及び汚水処理原価等

項目	年度	単位	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
					増 減	比率(%)	
収 益	下水道使用料	円	130,225,268	130,303,259	△ 77,991	99.9	
	有 収 水 量	m <sup>3</sup>	891,045	892,719	△ 1,674	99.8	
	使用料単価	円/m <sup>3</sup>	146.15	145.96	0.19	100.1	
費 用	営 業 費 用	円	398,950,893	410,343,252	△ 11,392,359	97.2	
	営 業 外 費 用	円	66,296,060	87,761,318	△ 21,465,258	75.5	
	△ 長期前受金 戻入見合いの 減価償却費	円	292,714,084	106,637,129	186,076,955	274.5	
	△ 資産減耗費 (固定資産除却費)	円	677,330	0	677,330	#DIV/0!	
	差 引 計	円	171,855,539	391,467,441	△ 219,611,902	43.9	
汚 水 処 理 原 価	円/m <sup>3</sup>	192.87	438.51	-245.64	44.0		
使用料回収率	%	75.78	33.29	42.49	227.6		

## 4 会 計

## (1) 重要契約の要旨

当期における1件300万円以上の契約は、次のとおりである。

契約年月日	契約金額(円)	契 約 の 内 容	契約の相手方
令和2年4月28日	18,810,000	令和2年度農山漁村地域整備交付金事業 庄内町農業集落排水施設機能診断調査業 務委託	山形県土地改良事業 団体連合会
令和2年7月3日	7,133,500	令和2年度下水道事業マンホール蓋更新 工事	高平建設㈱
令和2年9月29日	16,500,000	令和2年度農山漁村地域整備交付金事業 庄内町農業集落排水施設最適整備構想策 定業務委託	山形県土地改良事業 団体連合会



## (2) 企業債及び一時借入金の概況

## イ 企業債

(単位:円)

借入先	前期末未償還残高	当期借入額	当期償還額	当期末未償還残高
政府資金	4,129,550,906	0	176,509,233	3,953,041,673
地方公共団体 金融機構	2,232,279,433	0	112,350,303	2,119,929,130
(株)山形銀行	19,718,587	0	784,626	18,933,961
(株)庄内銀行	40,550,440	0	1,550,483	38,999,957
(株)きらやか銀行	9,563,662	0	520,113	9,043,549
鶴岡信用金庫	29,899,845	0	1,404,536	28,495,309
庄内たがわ 農業協同組合	13,761,935	0	3,915,446	9,846,489
余目町農業 協同組合	39,879,551	0	2,126,278	37,753,273
計	6,515,204,359	0	299,161,018	6,216,043,341

## ロ 一時借入金

該当事項なし

## (3) その他会計経理に関する重要事項

## イ 引当金の概況

(単位:円)

種別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
賞与引当金	2,172,000	0	2,172,000	0	

## ロ 基金の概況

(単位:円)

種別	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備考
庄内町下水道事業 施設整備基金	241,909,862	0	0	241,909,862	

# 令和2年度 庄内町下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和2年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道収益	130,225,268		
	(2) 雨水処理負担金			
	(3) その他営業収益	<u>22,827</u>	130,248,095	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	10,036,403		
	(2) 処理場費	26,832,255		
	(3) 総係費	10,432,377		
	(4) 下水道維持管理負担金	58,122,773		
	(5) 減価償却費	292,849,755		
	(6) 資産減耗費	677,330		
	(7) その他営業費用	<u>                    </u>	<u>398,950,893</u>	
	営業損失			268,702,798
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,716		
	(2) 補助金	73,000,000		
	(3) 長期前受金戻入	292,714,084		
	(4) 雑収益	<u>12,088</u>	365,727,888	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	65,889,895		
	(2) 雑支出	<u>406,165</u>	<u>66,296,060</u>	<u>299,431,828</u>
	経常利益			30,729,030
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益			
	(2) 過年度損益修正益			
	(3) その他特別利益	<u>                    </u>		
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損			
	(2) 減損損失			
	(3) 災害による損失			
	(4) 過年度損益修正損			
	(5) その他特別損失	<u>                    </u>		
	当年度純利益			30,729,030
	前年度繰越利益剰余金			674,713
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>                    </u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>31,403,743</u></u>

令和2年度 庄内町下水道事業 剰余金計算書

(令和2年4月1から令和2年9月30日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金											資本合計
		資本剰余金						利益剰余金					
		補助金	負担金	受益者負担金 及び分担金	受贈財産評価額	寄附金	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	
前年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,674,713	11,674,713	5,092,186,508
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	△ 11,000,000	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	△ 11,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	△ 11,000,000	0	0
処分後残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	(繰越利益剰余金) 674,713	11,674,713	5,092,186,508
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,729,030	30,729,030	30,729,030
地方公営企業法適用に伴う移行処理		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産取得による発生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益 (△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,729,030	30,729,030	30,729,030
当年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	0	0	11,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 31,403,743	42,403,743	5,122,915,538



## 令和2年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和2年9月30日)

(単位：円)

### 負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,904,958,486	
	ロ その他の企業債	<u>8,522,135</u>	
	企業債合計		<u>5,913,480,621</u>
	固定負債合計		5,913,480,621
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	302,041,306	
	ロ その他の企業債	<u>521,414</u>	
	企業債合計		302,562,720
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	19,580,006	
	ロ 営業外未払金	28,780,300	
	ハ 特別損失未払金		
	ニ その他未払金		
	未払金合計		48,360,306
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金		
	ロ 修繕引当金		
	ニ その他引当金		
	引当金合計		
	(4) その他流動負債		<u>737,000</u>
	流動負債合計		351,660,026
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	7,229,831,583	
	収益化累計額	<u>△ 850,708,858</u>	
	繰延収益合計		<u>6,379,122,725</u>
	負債合計		12,644,263,372

## 令和2年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和2年9月30日)

(単位：円)

### 資本の部

6	資本金		5,080,511,795
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 補助金		
	ロ 負担金		
	ハ 受益者負担金及び分担金		
	ニ 受贈財産評価額		
	ホ 寄付金		
	資本剰余金合計		
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金		
	ロ 利益積立金		
	ハ 建設改良積立金	11,000,000	
	ニ 当年度未処分利益剰余金	31,403,743	
	利益剰余金合計		42,403,743
	剰余金合計		42,403,743
	資本合計		5,122,915,538
	負債資本合計		17,767,178,910

# 令和2年度 庄内町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2年9月30日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	30,729,030
	減価償却費	292,849,755
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 2,172,000
	長期前受金戻入額	△ 292,714,084
	受取利息及び配当金	△ 451
	支払利息	65,889,895
	固定資産除却費	677,330
	未収金の増減額 (△は増加)	492,329
	未払金の増減額 (△は減少)	7,621,476
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	737,000
	小計	104,110,280
	利息及び配当金の受取額	451
	利息の支払	△ 65,889,895
	業務活動によるキャッシュ・フロー	38,220,836
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	△ 22,064,340
	国庫補助金等による収入	289,782,792
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	1,204,316
	投資活動によるキャッシュ・フロー	268,922,768
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	
	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	△ 298,640,905
	その他の企業債の償還による支出	△ 520,113
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 299,161,018
	資金に係る換算差額	
	資金増加額 (又は減少額)	7,982,586
	資金期首残高	67,716,094
	資金期末残高	75,698,680