

令和2年度

松川町下水道事業会計決算書

目 次

決算書類

1	令和2年度松川町下水道事業会計決算報告書	1
2	財務諸表	
(1)	令和2年度松川町下水道事業会計損益計算書	3
(2)	令和2年度松川町下水道事業会計剰余金計算書	5
(3)	令和2年度松川町下水道事業会計剰余金処分計算書	7
(4)	令和2年度松川町下水道事業会計貸借対照表	8

決算付属書類

1	令和2年度松川町下水道事業報告書	13
2	令和2年度松川町下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書	19
3	その他の書類	
(1)	収益費用明細書	20
(2)	固定資産明細書	23
(3)	企業債明細書	24

令和2年度 松川町下水道事業会計 決算報告書 (税込)

(1) 収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額	合 計			
第11款 下水道事業収益	円 585,770,000	円 2,116,000	円 0	円 587,886,000	円 607,894,755	円 20,008,755	
第1項 営業収益	157,355,000	0	0	157,355,000	161,224,568	3,869,568	うち、仮受消費税及び地方消費税 14,625,382 円
第2項 営業外収益	428,415,000	2,116,000	0	430,531,000	446,094,444	15,563,444	うち、仮受消費税及び地方消費税 183,000 円
第3項 特別利益	0	0	0	0	575,743	575,743	うち、仮受消費税及び地方消費税 26,416 円

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予 備 費 支 出 額	流用増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定による支 出額	小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	合 計				
第21款 下水道事業費用	円 585,770,000	円 6,706,000	円 0	円 0	円 0	円 592,476,000	円 0	円 592,476,000	円 576,990,909	円 0	円 15,485,091	
第1項 営業費用	472,747,000	6,229,000	100,000	0	0	479,076,000	0	479,076,000	489,155,840	0	△ 10,079,840	うち、仮払消費税及び地方消費税 11,099,272 円
第2項 営業外費用	109,323,000	0	15,000	0	0	109,338,000	0	109,338,000	86,487,792	0	22,850,208	
第3項 特別損失	200,000	477,000	295,000	0	0	972,000	0	972,000	1,347,277	0	△ 375,277	うち、仮払消費税及び地方消費税 65,864 円
第9項 予備費	3,500,000	0	△ 410,000	0	0	3,090,000	0	3,090,000	0	0	3,090,000	

(2) 資本的収入及び支出

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31款 資本的収入	円 228,137,000	円 △ 3,047,000	円 225,090,000	円 0	円 0	円 225,090,000	円 229,064,000	円 3,974,000	
第1項 企業債	5,200,000	△ 5,200,000	0	0	0	0	0	0	
第2項 他会計出資金	194,914,000	0	194,914,000	0	0	194,914,000	194,914,000	0	
第3項 補助金	10,023,000	△ 8,580,000	1,443,000	0	0	1,443,000	1,443,200	200	うち、仮受消費税及び地方消費税 131,200 円
第4項 負担金等	18,000,000	10,733,000	28,733,000	0	0	28,733,000	32,706,800	3,973,800	うち、仮受消費税及び地方消費税 358,345 円

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 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		不用額
第41款 資本的支出	円 465,525,000	円 △ 8,176,000	円 0	円 457,349,000	円 0	円 0	円 457,349,000	円 454,794,570	円 0	円 0	円 0	円 2,554,430	
第1項 建設改良費	31,452,000	△ 8,176,000	0	23,276,000	0	0	23,276,000	20,722,402	0	0	0	2,553,598	うち、仮払消費税及び地方消費税 1,883,855 円
第2項 企業債償還金	434,073,000	0	0	434,073,000	0	0	434,073,000	434,072,168	0	0	0	832	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額225,730,570円は、過年度分損益勘定留保資金82,277,835円、当年度分損益勘定留保資金143,452,735円で補填した。

令和2年度 松川町下水道事業会計 損益計算書(税抜)

(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	146,451,586		
(2)雨水処理負担金	0		
(3)受託工事収益	0		
(4)その他営業収益	147,600		146,599,186

2. 営業費用

(1)管渠費	22,993,537		
(2)ポンプ場費	0		
(3)処理場費	72,626,797		
(4)受託工事費	0		
(5)総係費	30,834,177		
(6)減価償却費	351,368,812		
(7)資産減耗費	233,245		
(8)その他営業費用	0		478,056,568

営業利益

△ 331,457,382

3. 営業外収益

(1)受取利息及び配当金	1,338		
(2)他会計補助金	299,865,000		
(3)補助金	4,300,000		
(4)消費税及び地方消費税 還付金	0		
(5)長期前受金戻入	139,915,306		
(6)資本費繰入収益	0		
(7)雑収益	1,829,800		445,911,444

4. 営業外費用

(1)支払利息	79,509,192		
(2)消費税及び地方消費税	0		
(3)雑支出	2,088,049		81,597,241

経常利益

32,856,821

5. 特別利益

(1) 固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正益	324,307	
(3) 修繕引当金戻入	0	
(4) 退職給付引当金戻入	0	
(5) 貸倒引当金戻入	0	
(6) その他特別利益	<u>225,020</u>	549,327

6. 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 減損損失	0		
(3) 災害による損失	0		
(4) 過年度損益修正損	761,199		
(5) その他特別損失	<u>520,214</u>	<u>1,281,413</u>	<u>△ 732,086</u>

当年度純利益 32,124,735

前年度繰越利益剰余金 15,359,070

その他未処分利益剰余金変動額 0

当年度未処分利益剰余金 47,483,805

令和2年度松川町下水道事

(令和2年4月1日から)

	資本金	剰			
		資 本 剰			
		工事負担金	国庫補助金	県補助金	一般会計補助金
前年度末残高	2,332,871,302	7,381,888	69,454,253	20,707,371	23,505,728
前年度処分額					
議会の議決による処分額					
処分後残高	2,332,871,302	7,381,888	69,454,253	20,707,371	23,505,728
当年度変動額	194,914,000	0	0	0	0
出資金の受入	194,914,000				
当年度純利益(△損失)					
当年度末残高	2,527,785,302	7,381,888	69,454,253	20,707,371	23,505,728

業会計剰余金計算書

令和3年3月31日まで)

(単位 円)

余 金		金			資 本 合 計
受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	未 処 分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
190,558	121,239,798	0	0	0	2,454,111,100
			15,359,070		
			15,359,070		
190,558	121,239,798	0	(繰越利益剰余金) 15,359,070	15,359,070	2,469,470,170
0	0	0	32,124,735	32,124,735	227,038,735
					0
			32,124,735	32,124,735	32,124,735
190,558	121,239,798	0	(当年度未処分利益剰余金) 47,483,805	47,483,805	2,696,508,905

令和2年度松川町下水道事業会計剰余金処分計算書

(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	2,527,785,302	121,239,798	47,483,805
議会の議決による処分数額	0	0	0
処分後残高	2,527,785,302	121,239,798	(繰越利益剰余金) 47,483,805

令和2年度 松川町下水道事業会計 貸借対照表(税抜)
(令和3年3月31日)

(単位 円)

資産の部

1. 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		394,837,703	
ロ 建物	573,529,973		
建物減価償却累計額	<u>△ 33,513,033</u>	540,016,940	
ハ 構築物	9,240,684,222		
構築物減価償却 累計額	<u>△ 569,956,602</u>	8,670,727,620	
ニ 機械及び装置	528,357,860		
機械及び装置減価 償却累計額	<u>△ 110,825,047</u>	417,532,813	
ホ 車両運搬具	0		
車両運搬具減価償却 累計額	<u>0</u>	0	
ヘ 工具器具備品	1,652,874		
工具器具備品減価 償却累計額	<u>△ 51,256</u>	1,601,618	
ト 建設仮勘定		0	
チ リース資産	0		
リース資産減価償却 累計額	<u>0</u>	0	
リ その他有形固定資産	0		
その他有形固定資産 減価償却累計額	<u>0</u>	0	
有形固定資産合計			10,024,716,694

(2)無形固定資産

イ 借地権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 特許権		0	
ニ 施設利用権		0	
ホ リース資産		0	
ヘ ソフトウェア		108,000	
ト その他無形固定資産		0	
無形固定資産合計			<u>108,000</u>

(3)投資その他の資産

イ 長期前払消費税		0	
ロ 投資有価証券		0	
ハ 出資金		0	
ニ 破産更生債権等		0	
ホ その他投資		0	
投資その他資産合計			<u>0</u>

固定資産合計

10,024,824,694

2. 流動資産

(1)現金預金		105,742,060	
(2)未収金	37,618,884		
貸倒引当金	<u>△ 200,000</u>	37,418,884	
(3)貯蔵品		0	
(4)前払費用		0	
(5)前払金		0	
(6)未収収益	0		
貸倒引当金	<u>0</u>	0	
(7)その他流動資産		0	
流動資産合計			<u>143,160,944</u>
資産合計			<u><u>10,167,985,638</u></u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 企業債		
イ 建設改良費等企業債	3,146,274,974	
ロ その他の企業債	<u>17,730,000</u>	
企業債合計		3,164,004,974
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等借入金	0	
ロ その他の借入金	<u>0</u>	
他会計借入金合計		0
(3) リース債務		0
(4) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 特別修繕引当金	0	
ハ その他引当金	<u>0</u>	
引当金合計		0
(5) その他固定負債		<u>0</u>
固定負債合計		3,164,004,974
4. 流動負債		
(1) 一時借入金		0
(2) 企業債		
イ 建設改良費等企業債	437,077,538	
ロ その他の企業債	<u>8,300,000</u>	
企業債合計		445,377,538
(3) 他会計借入金		
イ 建設改良費等借入金	0	
ロ その他の借入金	<u>0</u>	
他会計借入金合計		0
(4) リース債務		0
(5) 未払金		
イ 営業未払金	44,984,869	
ロ 営業外未払金	2,148,100	
ハ その他未払金	<u>0</u>	
未払金合計		47,132,969
(6) 未払費用		0
(7) 前受金		
イ 営業前受金	0	
ロ 営業外前受金	0	
ハ その他前受金	<u>0</u>	
前受金合計		0
(8) 前受収益		0
(9) 引当金		
イ 退職給付引当金	0	
ロ 賞与引当金	840,000	
ハ 法定福利費引当金	620,000	
ニ 修繕引当金	0	
ホ 特別修繕引当金	0	
ヘ その他引当金	<u>0</u>	
引当金合計		1,460,000
(10) その他流動負債		
イ 仮受消費税及び 地方消費税	0	
ロ 預り金	317,301	
ハ その他雑流動負債	<u>0</u>	
その他流動負債合計		317,301
流動負債合計		494,287,808
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	4,092,790,106	
(2) 長期前受金収益化累計額	<u>279,606,155</u>	
繰延収益合計		<u>3,813,183,951</u>
負債合計		<u><u>7,471,476,733</u></u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	2,179,101,302		
ロ 出資金	348,684,000		
ハ 組入資本金	0		
自己資本金合計		2,527,785,302	
資本金合計			2,527,785,302
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	190,558		
ロ その他一般会計補助	23,505,728		
ハ 国庫補助金	69,454,253		
ニ 県補助金	20,707,371		
ホ 受益者負担金	7,381,888		
ヘ 工事負担金	0		
ト その他負担金	0		
チ その他資本剰余金	0		
資本剰余金合計		121,239,798	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 利益積立金	0		
ハ 建設改良積立金	0		
ニ その他積立金	0		
ホ 当年度未処分利益剰余金	47,483,805		
ヘ その他未処分利益剰余金変動額	0		
利益剰余金合計		47,483,805	
剰余金合計			168,723,603
資本合計			2,696,508,905
負債資本合計			10,167,985,638

注 記 表

I 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

定額法による。

・主な耐用年数

建物 8 ～ 50 年

構築物 10 ～ 50 年

機械及び装置 4 ～ 30 年

車両運搬具 5 年

工具、器具及び備品 5 ～ 15 年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

ソフトウェア 5 年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部を負担することとなっているため、退職手当に係る引当金の計上はしていない。

(2) 賞与引当金・法定福利引当金

職員の期末勤勉手当及びこれに伴う法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)を計上している。

(3) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式による。

II セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

松川町下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、当該2事業を報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公 共 下 水 道 事 業	下水道法(昭和33年法律第79号)第4条第1項の規定により定めた事業計画に定める松川処理区の下水処理に関する事業
農 業 集 落 排 水 事 業	松川町農業集落排水処理施設設置条例(平成10年松川町条例第16号)第2条の規定により定めた名子南地区、大島地区、上片桐上地区、上片桐下地区及び福与地区の下水処理に関する事業

2 報告セグメントごとの営業収益等

当年度(令和2年4月1日 から 令和3年3月31日)

(単位:円)

項目	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	83,073,873	63,525,313	146,599,186
営業費用	218,836,270	259,220,298	478,056,568
営業損益	△ 135,762,397	△ 195,694,985	△ 331,457,382
経常損益	16,847,047	16,009,774	32,856,821
セグメント資産	4,291,084,127	5,876,901,511	10,167,985,638
セグメント負債	3,131,860,802	4,339,615,931	7,471,476,733
その他の項目			
他会計繰入金	188,146,000	306,633,000	494,779,000
減価償却費	146,824,064	204,544,748	351,368,812
企業債元金償還額	175,763,682	258,308,486	434,072,168
固定資産増加額	△ 48,564,711	△ 192,849,015	△ 241,413,726

令和2年度 松川町下水道事業 報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

令和2年度末における処理区内人口は10,849人(前年度比229人減)、水洗化人口は9,178人(前年度比427人増)、水洗化率は84.6%(前年度比5.6%増)となりました。また、年間処理水量は1,002,155 m^3 (前年度比57,740 m^3 増)、年間有収水量943,788 m^3 (前年度比27,229 m^3 増)で、有収率は94.2%(前年度比2.9%減)となりました。

ア 収益的収支状況(税抜き)

収益的収支の総収益が5億9,305万9,957円(前年度比3,546万696円減、5.6%減)、総費用が5億6,093万5,222円(前年度比5,222万6,361円減、8.5%減)で、当期純利益は3,212万4,735円(1,676万5,665円増、109.2%増)となりました。

イ 資本的収支状況(税込み)

資本的収入は2億2,906万4,000円、資本的支出は4億5,479万4,570円となりました。資本的収入が資本的支出に不足する額2億2,573万570円については、過年度分損益勘定留保資金8,227万7,835円、当年度分損益勘定留保資金1億4,345万2,735円で補填しました。

将来にわたって安定的に下水道事業を継続していくため、引き続き経営の健全化に配慮した計画的かつ効率的な事業運営に努めていきます。

(2) 議会議決事項等

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第10号	令和2年度松川町下水道事業会計補正予算(第1回)について	2.6.4	2.6.22
議案第21号	令和2年度松川町下水道事業会計補正予算(第2回)について	2.9.3	2.9.18
議案第9号	令和2年度松川町下水道事業会計補正予算(第3回)について	3.3.2	3.3.22
議案第17号	令和3年度松川町下水道事業会計予算について	3.3.2	3.3.22
議案第20号	松川町水道事業及び松川町下水道事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	3.3.22	3.3.22

(3) 行政官公庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可年月日
2.4.13	飯田建設事務所長	下水道管布設替のための道路占用 主要地方道 上片桐停車場線 大島487-4	2.4.23
2.5.21	飯田建設事務所長	下水道管布設替のための道路占用 主要地方道 伊那生田飯田線 元大島2715-38先	2.5.25

(4) 職員に関する事項

① 職種別職員内容

区分		職種別	3.3.31現在職員数	備考
企業職	専任	事務職員	3	係長1 主事2
		技術職員		
	兼任	事務職員		
		技術職員		
合計			3	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当なし

2. 工 事

(1) 公共下水道事業

番号	業務名	業務内容	工事金額(円)	備考
1	(町単)公共ます設置工事	公共ます設置 11箇所	4,449,500	
2	(町単)松川浄化センター管理棟事務室 エアコン更新工事	エアコン更新 1式	978,450	
3	(町単)下水道水処理機器更新等工事	古町東部MPポンプ更新 1台	507,100	
計			5,935,050	

(2) 農業集落排水事業

番号	業務名	業務内容	工事金額(円)	備考
1	(町単)公共ます設置工事	公共ます設置 13箇所	4,300,941	
2	(町単)下水道水処理機器更新等工事	処理場床排水ポンプ更新 1台 MPポンプ更新 3台 MP非常通報装置更新 2台 処理場脱離液ポンプ更新 1台	3,966,600	
3	(町単)大島クリーンセンターOD槽攪拌 機No.2更新工事	OD槽攪拌機更新 1台	4,290,000	
4	(町単)名子南クリーンセンターし渣脱水 機更新工事	し渣脱水機更新 1台	880,000	
計			13,437,541	

3. 業 務

(1) 業務量

区 分	令和2年度	令和元年度	前年度比較		備 考
			増減	比率(%)	
行政区域内人口 (人)	12,910	13,102	△ 192	98.5	a
処理区域内人口 (人)	10,849	11,078	△ 229	97.9	b
※ ¹ 水洗化人口 (人)	9,178	8,751	427	104.9	c
普及率 (%)	84.0	84.6	△ 0.6	99.3	b/a
※ ¹ 水洗化率 (%)	84.6	79.0	5.6	107.1	c/b
年間処理水量 (m ³)	1,002,155	944,415	57,740	106.1	d
年間有収水量 (m ³)	943,788	916,559	27,229	103.0	e
有収率 (%)	94.2	97.1	△ 2.9	97.0	e/d
※ ² 使用料単価 (円 / m ³)	155.2	155.4	△ 0.2	99.9	
※ ² 汚水処理原価(円 / m ³)	156.6	155.4	1.2	100.7	

※¹ 集計方法の変更による増

※² 税抜きによる算出額

(2) 事業収入に関する事項(税抜)

(単位:円)

区 分	令和2年度	令和元年度	前年度比較		備 考
			増減	比率(%)	
営業収益	146,599,186	142,721,086	3,878,100	102.7	
下水道使用料	146,451,586	142,435,886	4,015,700	102.8	
その他営業収益	147,600	285,200	△ 137,600	51.8	
営業外収益	445,911,444	485,149,568	△ 39,238,124	91.9	
受取利息及び配当金	1,338	11,932	△ 10,594	11.2	
他会計補助金	299,865,000	330,114,000	△ 30,249,000	90.8	
補助金	4,300,000	0	4,300,000	—	
長期前受金戻入	139,915,306	154,783,344	△ 14,868,038	90.4	
雑収益	1,829,800	240,292	1,589,508	761.5	
特別利益	549,327	649,999	△ 100,672	84.5	
固定資産売却益	0	649,999	△ 649,999	0.0	
過年度損益修正益	324,307	0	324,307	—	
その他特別利益	225,020	0	225,020	—	
合 計	593,059,957	628,520,653	△ 35,460,696	94.4	

(3) 事業費用に関する事項(税抜)

(単位:円)

区 分	令和2年度	令和元年度	前年度比較		備 考
			増減	比率(%)	
営 業 費 用	478,056,568	505,063,299	△ 27,006,731	94.7	
管 渠 費	22,993,537	15,594,080	7,399,457	147.5	
処 理 場 費	72,626,797	77,634,356	△ 5,007,559	93.5	
総 係 費	30,834,177	19,145,050	11,689,127	161.1	
減 価 償 却 費	351,368,812	369,855,251	△ 18,486,439	95.0	
資 産 減 耗 費	233,245	22,834,562	△ 22,601,317	1.0	
営 業 外 費 用	81,597,241	106,608,284	△ 25,011,043	76.5	
支 払 利 息	79,509,192	89,252,948	△ 9,743,756	89.1	
雑 支 出	2,088,049	17,355,336	△ 15,267,287	12.0	
特 別 損 失	1,281,413	1,490,000	△ 208,587	86.0	
過年度損益修正損	761,199	0	761,199	—	
その他特別損失	520,214	1,490,000	△ 969,786	34.9	
合 計	560,935,222	613,161,583	△ 52,226,361	91.5	

4. 会 計

(1) 重要な契約要旨

該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

企業債

(単位:円)

前年度末残高	本年度借入額	本年度償還高	本年度末残高
4,043,454,680	0	434,072,168	3,609,382,512

一時借入金

(単位:円)

前年度末残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高
0	0	0

(3) その他会計経理に関する事項

特記事項なし

5. 附帯事項

なし

6. その他

他会計補助金等に係る特定収入は、次のとおり用途を特定しました（金額は税込）。

ア 収益的収入一般会計補助金 299,865,000 円は、事業活動全般に要する経費として委託料等（課税仕入）に 18,381,538 円（特定収入）、減価償却費（課税仕入以外）に 201,574,270 円（特定収入以外）、企業債利息（課税仕入以外）に 79,509,192 円（特定収入以外）、児童手当（課税仕入以外）に 400,000 円（特定収入以外）をそれぞれ充当しました。

イ 収益的収入国庫補助金 4,300,000 円は、事業活動に要する経費として委託料（課税仕入）に同額（特定収入）を充当しました。

ウ 資本的収入受益者負担金 28,765,000 円は、建設に要する経費として工事請負費等（課税仕入）に同額（特定収入）を充当しました。

令和2年度 松川町下水道事業会計 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	
当期純利益	32,124,735
減価償却累計額	351,368,812
減損損失	0
貸倒引当金の増減額(△は減少)	100,000
長期前受金戻入	△ 139,915,306
受取利息及び受取配当金	△ 1,338
支払利息	79,509,192
固定資産売却損益	0
未収金の増減額(△は増額)	11,464,961
未払金の増減額(△は減少)	743,434
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
引当金の増減額	49,000
固定資産除却費	233,245
前払金・前払費用の増減額	0
前受金の増減額	0
預り金の増減額	317,301
その他流動資産	0
その他流動負債	0
その他特別利益	△ 199,260
その他特別損失	520,214
小計	<u>336,314,990</u>
利息及び配当金の受取額	1,338
利息の支払額	<u>△ 79,509,192</u>
計	256,807,136
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 22,247,447
固定資産の売却による収入	0
国庫県補助金による収入	1,312,000
国庫県補助金の返還額	0
負担金による収入	29,733,456
計	<u>8,798,009</u>
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等企業債等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良等企業債等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 434,072,168
リース債務の支払	0
一時借入による収入	0
一時借入金の返済による支出	0
他会計からの出資による収入	194,914,000
計	<u>△ 239,158,168</u>
現金預金の増減額	26,446,977
現金預金の期首残高	79,295,083
現金預金の期末残高	<u>105,742,060</u>

令和2年度 松川町下水道事業会計 収益費用明細書(税抜)

※欄外の○は課税売上(仕入)、×は非課税売上(仕入)、△は不課税売上(仕入)

款	項	目	節	金額	備考
11				円	
下水道事業収益				593,059,957	
	1				
	営業収益			146,599,186	
		1			
		下水道使用料		146,451,586	
			1		
		下水道使用料		146,451,586	○
		9			
		その他営業収益		147,600	
			1		
		手数料		147,600	×
	2				
	営業外収益			445,911,444	
		1			
		受取利息及び配当金		1,338	
			1		
		預金利息		1,338	×
		2			
		他会計補助金		299,865,000	
			1		
		一般会計補助金		4,300,000	△
		3			
		補助金		4,300,000	
			1		
		国庫補助金		139,915,306	△
		5			
		長期前受金戻入		139,915,306	
			1		
		長期前受金戻入		139,915,306	△
		9			
		雑収益		1,829,800	
			5		
		その他雑収益		1,829,800	○
	3				
	特別利益			549,327	
		2			
		過年度損益修正益		324,307	
			1		
		過年度損益修正益		324,307	○
		9			
		その他特別利益		225,020	
			1		
		その他特別利益		225,020	△
合計				593,059,957	

款	項	目	節	金額	備考
21				円 560,935,222	
下水道事業費用	1	営業費用		478,056,568	
		1	管渠費	22,993,537	
			10 燃料費	50,586	○
			12 通信運搬費	306,000	○
			14 委託料	6,248,000	○
			16 賃借料	249,292	○×
			17 修繕費	12,170,620	○
			19 動力費	3,909,339	○
			22 材料費	43,140	○
			28 保険料	16,560	×
		3	処理場費	72,626,797	
			8 備消耗品費	172,937	○
			9 光熱水費	138,600	○
			10 燃料費	81,030	○
			12 通信運搬費	108,363	○
			14 委託料	36,765,828	○
			15 手数料	14,522,702	○×
			17 修繕費	5,036,800	○
			19 動力費	15,483,326	○
			28 保険料	317,211	×
		5	総係費	30,834,177	
			1 給料	6,146,100	予算額 6,159,000 △
			2 手当	3,585,394	予算額 3,729,000 ○△
			5 報酬	1,752,264	△
			6 法定福利費	1,594,323	予算額 1,620,000 ×
			8 旅費	21,816	○
			11 備消耗品費	24,205	○
			11 印刷製本費	110,500	○
			12 通信運搬費	20,790	○

款	項	目	節	金額	備考
			14 委託料	円 14,478,989	○
			15 手数料	3,720	×
			16 賃借料	1,438,956	○
			25 研修費	0	○
			27 負担金	97,120	×△
			30 賞与引当金繰入額	840,000	予算額 840,000 △
			31 法定福利費引当金繰入額	620,000	予算額 620,000 △
			35 貸倒引当金繰入額	100,000	△
	6	減価償却費		351,368,812	
			37 有形固定資産減価償却費	351,332,812	△
			38 無形固定資産減価償却費	36,000	△
	7	資産減耗費		233,245	
			39 固定資産除却費	233,245	△
	2	営業外費用		81,597,241	
		1 支払利息		79,509,192	
			43 企業債利息	79,509,192	×
		9 雑支出		2,088,049	
			51 その他雑支出	2,088,049	△×
	3	特別損失		1,281,413	
		4 過年度損益修正損		761,199	
			55 過年度損益修正損	761,199	○
		9 その他特別損失		520,214	
			2 その他特別損失	520,214	△
	9	予備費		0	
		1 予備費		0	
			99 予備費	0	
合 計				560,935,222	

令和2年度 固定資産明細書

(1)有形固定資産

令和3年3月31日現在 (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	減価償却累計額			年度末償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	累計		
土地	394,837,703	0	0	394,837,703	0	0	0	394,837,703	
建物	573,529,973	0	0	573,529,973	19,430,509	0	33,513,033	540,016,940	
構築物	9,232,729,275	7,954,947	0	9,240,684,222	284,928,496	0	569,956,602	8,670,727,620	
機械及び装置	522,915,444	9,917,000	4,474,584	528,357,860	46,178,709	3,471,869	110,825,047	417,532,813	
車両及び運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	
工具器具及備品	686,274	966,600	0	1,652,874	25,628	0	51,256	1,601,618	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	10,724,698,669	18,838,547	4,474,584	10,739,062,632	350,563,342	3,471,869	714,345,938	10,024,716,694	

(2)無形固定資産

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
ソフトウェア	144,000	0	0	36,000	108,000	
合計	144,000	0	0	36,000	108,000	

令和2年度 企業債明細書

公共下水道事業

令和3年3月31日現在(単位:円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	H5.5.28	9,600,000	565,155	8,393,151	1,206,849	4.40%	R5.3.25	
金融公庫	H5.5.28	2,700,000	183,430	2,700,000	0	4.50%	R3.3.20	
金融公庫	H6.5.20	4,100,000	263,268	3,825,155	274,845	4.35%	R4.3.20	
金融公庫	H6.5.20	57,000,000	3,674,645	53,161,892	3,838,108	4.40%	R4.3.20	
財政融資資金	H6.9.26	101,700,000	5,643,160	79,848,642	21,851,358	4.50%	R6.9.1	
金融公庫	H7.5.30	44,000,000	2,630,819	38,419,344	5,580,656	3.95%	R5.3.20	
金融公庫	H7.5.30	44,400,000	2,645,234	38,792,920	5,607,080	3.90%	R5.3.20	
財政融資資金	H7.9.25	142,200,000	7,051,721	107,496,549	34,703,451	3.25%	R7.9.1	
財政融資資金	H7.9.25	18,000,000	892,623	13,607,158	4,392,842	3.25%	R7.9.1	
金融公庫	H8.5.16	54,800,000	3,053,332	44,987,597	9,812,403	3.45%	R6.3.20	
金融公庫	H8.5.16	54,500,000	3,036,617	44,741,315	9,758,685	3.45%	R6.3.20	
財政融資資金	H8.9.25	226,800,000	10,916,141	159,935,327	66,864,673	3.30%	R8.9.1	
金融公庫	H9.5.30	101,500,000	5,225,997	79,164,263	22,335,737	2.65%	R7.3.20	
金融公庫	H9.5.30	42,600,000	2,193,374	33,225,593	9,374,407	2.65%	R7.3.20	
財政融資資金	H9.10.31	286,900,000	12,893,427	195,159,664	91,740,336	2.40%	R9.9.25	
財政融資資金	H10.5.25	333,000,000	14,563,148	222,523,927	110,476,073	2.00%	R10.3.25	
金融公庫	H10.5.28	118,000,000	5,760,077	87,323,506	30,676,494	2.10%	R8.3.20	
金融公庫	H10.5.28	55,300,000	2,692,628	40,981,412	14,318,588	2.05%	R8.3.20	
金融公庫	H11.5.28	91,900,000	4,339,460	64,164,984	27,735,016	1.80%	R9.3.20	
金融公庫	H11.5.28	83,400,000	3,929,858	58,327,059	25,072,941	1.75%	R9.3.20	
財政融資資金	H11.9.24	335,700,000	14,283,969	201,446,579	134,253,421	2.10%	R11.9.1	
金融公庫	H12.5.19	68,200,000	3,183,100	44,053,002	24,146,998	2.00%	R10.3.20	
金融公庫	H12.5.19	91,200,000	4,256,579	58,909,585	32,290,415	2.00%	R10.3.20	
財政融資資金	H12.10.31	314,600,000	13,109,425	175,398,740	139,201,260	2.10%	R12.9.25	
金融公庫	H13.5.30	45,600,000	2,072,802	27,691,563	17,908,437	1.70%	R11.3.20	
金融公庫	H13.5.30	84,000,000	3,814,029	51,122,724	32,877,276	1.65%	R11.3.20	
財務省財務局	H13.10.30	262,500,000	10,707,565	136,213,052	126,286,948	2.00%	R13.9.25	
金融公庫	H14.5.30	27,900,000	1,251,366	15,442,985	12,457,015	2.00%	R12.3.20	
金融公庫	H14.5.30	38,400,000	1,722,311	21,254,862	17,145,138	2.00%	R12.3.20	
金融公庫	H15.5.29	31,700,000	1,388,229	17,110,012	14,589,988	0.90%	R13.3.20	
金融公庫	H15.5.29	26,900,000	1,178,024	14,519,221	12,380,779	0.90%	R13.3.20	
財務省財務局	H15.1.31	141,600,000	5,673,480	69,879,910	71,720,090	1.50%	R14.9.25	
財務省財務局	H15.10.31	88,200,000	3,467,510	39,181,490	49,018,510	1.80%	R15.9.25	
財務省財務局	H16.5.27	41,100,000	1,591,888	17,073,517	24,026,483	2.10%	R16.3.25	
金融公庫	H16.5.28	10,800,000	465,087	4,988,209	5,811,791	2.10%	R14.3.20	
金融公庫	H16.5.28	13,400,000	577,052	6,189,074	7,210,926	2.10%	R14.3.20	
財務省財務局	H17.5.27	66,300,000	2,522,466	25,168,881	41,131,119	2.00%	R17.3.25	
金融公庫	H17.5.27	15,400,000	651,882	6,535,437	8,864,563	1.90%	R15.3.20	
金融公庫	H29.4.6	11,600,000	1,449,638	2,899,130	8,700,870	0.01%	R9.3.20	
市中銀行	H29.5.25	9,000,000	3,000,000	4,500,000	4,500,000	0.28%	R4.5.25	
市中銀行	H30.5.25	11,600,000	2,320,000	3,480,000	8,120,000	0.29%	R6.5.27	
財務省財務局	H30.11.28	67,500,000	3,433,166	5,144,612	62,355,388	0.40%	R20.9.25	
市中銀行	R1.5.24	14,900,000	1,490,000	1,490,000	13,410,000	0.15%	R7.5.26	
財務省財務局	R1.11.27	72,900,000	0	0	72,900,000	0.10%	R21.9.25	
財務省財務局	R1.8.20	32,700,000	0	0	32,700,000	0.08%	R21.3.25	
財務省財務局	R2.3.25	7,100,000	0	0	7,100,000	0.10%	R22.3.1	
事業合計		3,803,200,000	175,763,682	2,326,472,043	1,476,727,957			

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	年利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
金 融 公 庫	H6. 5. 20	59,800,000	3,855,154	55,773,353	4,026,647	4.40%	R4.3.20	
金 融 公 庫	H6. 5. 20	10,600,000	680,643	9,889,427	710,573	4.35%	R4.3.20	
財政融資資金	H6. 8. 31	133,700,000	7,585,708	108,808,142	24,891,858	4.50%	R6.3.25	
金 融 公 庫	H7. 5. 30	98,900,000	5,913,364	86,356,209	12,543,791	3.95%	R5.3.20	
金 融 公 庫	H7. 5. 30	12,300,000	732,802	10,746,687	1,553,313	3.90%	R5.3.20	
財政融資資金	H7. 10. 31	211,200,000	10,413,143	160,095,148	51,104,852	3.15%	R7.9.25	
金 融 公 庫	H8. 5. 16	72,000,000	4,011,677	59,107,791	12,892,209	3.45%	R6.3.20	
金 融 公 庫	H8. 5. 16	37,700,000	2,100,559	30,949,495	6,750,505	3.45%	R6.3.20	
財政融資資金	H8. 9. 25	223,000,000	10,733,243	157,255,634	65,744,366	3.30%	R8.9.1	
金 融 公 庫	H9. 5. 30	63,300,000	3,259,168	49,370,423	13,929,577	2.65%	R7.3.20	
金 融 公 庫	H9. 5. 30	78,200,000	4,026,335	60,991,579	17,208,421	2.65%	R7.3.20	
財政融資資金	H9. 7. 31	300,900,000	13,939,343	208,611,243	92,288,757	2.80%	R9.3.25	
財政融資資金	H10. 5. 25	504,400,000	22,059,014	337,060,268	167,339,732	2.00%	R10.3.25	
金 融 公 庫	H10. 5. 28	79,300,000	3,870,967	58,684,356	20,615,644	2.10%	R8.3.20	
金 融 公 庫	H10. 5. 28	171,500,000	8,350,556	127,094,252	44,405,748	2.05%	R8.3.20	
金 融 公 庫	H11. 5. 28	131,900,000	6,228,234	92,093,160	39,806,840	1.80%	R9.3.20	
金 融 公 庫	H11. 5. 28	184,800,000	8,707,888	129,242,696	55,557,304	1.75%	R9.3.20	
財政融資資金	H12. 3. 17	605,600,000	25,451,384	352,238,390	253,361,610	2.00%	R12.3.1	
金 融 公 庫	H12. 5. 19	95,800,000	4,471,275	61,880,901	33,919,099	2.00%	R10.3.20	
金 融 公 庫	H12. 5. 19	320,000,000	14,935,364	206,700,297	113,299,703	2.00%	R10.3.20	
財政融資資金	H12. 10. 31	818,000,000	34,086,172	456,059,024	361,940,976	2.10%	R12.9.25	
財政融資資金	H13. 5. 25	544,000,000	22,317,066	300,130,307	243,869,693	1.60%	R13.3.25	
金 融 公 庫	H13. 5. 30	16,400,000	745,481	9,959,246	6,440,754	1.70%	R11.3.20	
金 融 公 庫	H13. 5. 30	243,000,000	11,033,442	147,890,734	95,109,266	1.65%	R11.3.20	
財政融資資金	H14. 5. 27	200,300,000	8,089,039	99,218,274	101,081,726	2.10%	R14.3.25	
金 融 公 庫	H14. 5. 30	97,700,000	4,382,025	54,078,126	43,621,874	2.00%	R12.3.20	
金 融 公 庫	H15. 5. 29	85,400,000	3,739,898	46,094,480	39,305,520	0.90%	R13.3.20	
金 融 公 庫	H15. 5. 29	32,000,000	1,401,366	17,271,937	14,728,063	0.90%	R13.3.20	
財務省財務局	H15. 10. 31	110,600,000	4,348,147	49,132,345	61,467,655	1.80%	R15.9.25	
財務省財務局	H16. 5. 27	76,200,000	2,951,384	31,654,549	44,545,451	2.10%	R16.3.25	
金 融 公 庫	H16. 5. 28	11,200,000	482,313	5,172,958	6,027,042	2.10%	R14.3.20	
金 融 公 庫	H16. 5. 28	79,100,000	3,406,332	36,534,014	42,565,986	2.10%	R14.3.20	
財務省財務局	R1. 5. 25	40,000,000	0	0	40,000,000	0.01%	R11.3.25	
事 業 合 計		5,748,800,000	258,308,486	3,616,145,445	2,132,654,555			
事 業 総 計		9,552,000,000	434,072,168	5,942,617,488	3,609,382,512			