

令和2年度

香南市公共下水道事業会計決算書

香南市上下水道課

目次

I. 令和2年度 香南市公共下水道事業会計決算書	1
•決算報告書	
1 決算報告書	1
•財務諸表	
2 損益計算書	4
3 剰余金計算書	5
4 剰余金処分計算書	6
5 貸借対照表	7
6 注記表	9
II. 令和2年度 香南市公共下水道事業会計決算附属書類	11
•事業報告書	
1 概況	13
2 工事	15
3 業務	16
4 会計	18
•キャッシュ・フロー計算書	20
•収益費用明細書	21
•固定資産明細書	24
•企業債明細書	25

I. 令和2年度 香南市公共下水道事業会計決算書

1. 令和2年度 香南市公共下水道事業決算報告書

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ決 算 額 の 増 減	備 考
	予			合 計			
	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	682,721,000	△ 102,840,000	0	579,881,000	530,154,960	△ 49,726,040	うち仮受け消費税 9,486,232円
第1項 営 業 収 益	102,602,000		0	102,602,000	105,475,700	2,873,700	
第2項 営 業 外 収 益	580,119,000	△ 102,840,000	0	477,279,000	424,679,260	△ 52,599,740	
第3項 特 別 利 益	0		0	0	0	0	

単位：円(税込)

支 出

文 山

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
	予						算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	正 算 額	予 支 出 額	流 用 増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定による繰 越 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				
第1款 下水道事業費用	714,832,000	△ 43,249,000		0	0	0	671,583,000	0	599,161,888	0	72,421,112	うち仮払い消費税 15,726,717円
第1項 営 業 費 用	643,301,000	△ 43,249,000					600,052,000		543,289,831	0	56,762,169	うち仮払い消費税 15,714,407円
第2項 営 業 外 費 用	62,025,000						62,025,000		52,926,497	0	9,098,503	
第3項 特 別 損 失	4,506,000						4,506,000		2,945,560	0	1,560,440	うち仮払い消費税 12,310円
第4項 予 備 費	5,000,000						5,000,000		0	0	5,000,000	

単位：円(税込)

単位：円(税込)

(2) 資本的収入及び支出

収 入 単位：円(税込)

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 予 算 額	正 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	577,445,000	△ 19,483,000		557,962,000	92,063,000	0	650,025,000	
第1項 企業 債	139,700,000	1,500,000		141,200,000	51,900,000		193,100,000	
第3項 補 助 金	434,445,000	△ 20,983,000		413,462,000	40,163,000		453,625,000	
第4項 負 担 金	3,300,000			3,300,000			3,300,000	
								4,641,659

支 出 単位：円(税込)

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 予 算 額	正 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	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	742,042,000	△ 86,233,000	0	0	655,809,000	136,800,000	0	0	321,372,000	39,392,224	
第1項 建設改良費	470,887,000	△ 86,233,000	0	0	384,654,000	136,800,000	0	0	321,372,000	38,702,717	うち仮払い消費税 12,512,789円
第2項 企業償還金	271,155,000		0	0	271,155,000		0	0	0	689,507	

※資本的収入額が資本的支出額に不足する額48,118,374円は、引継金48,118,374円で補てんした。

(3) 特例的収入及び支出

単位：円(税込)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
	当 予 算 額	初 額	補 予 算 額	合 計	
特例的収入	47,065,000		△ 39,593,000	7,472,000	2,164

※特例的収入とは、令和2年度に公営企業会計に移行した旧公共・特定環境保全公共下水道、漁業集落排水事業分の未収金を収入するため、移行初年度のみ発生する予算です。

単位：円(税込)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減
	当 予 算 額	初 額	補 予 算 額	合 計	
特例的支出	149,305,000		△ 94,090,000	55,215,000	△ 881

※特例的支出とは、令和2年度に公営企業会計に移行した旧公共・特定環境保全公共下水道、漁業集落排水事業分の未払金を支出するため、移行初年度のみ発生する予算です。

2. 令和2年度 香南市公共下水道事業 損益計算書

(令和2年 4月 1日 から 令和3年 3月31日)

単位:円(税抜)

1	営	業	収	益			
	(1)	下	水	道	使	用	料
							95,594,095
	(2)	受	託	工	事	収	益
							136,373
	(3)	そ	の	他	営	業	収
							259,000
							<u>95,989,468</u>
2	営	業	費	用			
	(1)	管	渠	場	費		8,452,043
	(2)	ポ	ン	プ	場	費	1,649,139
	(3)	処	理	場	費		143,299,959
	(4)	業	務		費		2,044,274
	(5)	総	係		費		20,352,271
	(6)	減	価	却	費		351,777,738
	(7)	資	産	減	耗	費	0
							<u>527,575,424</u>
	営	業	損	失			<u>431,585,956</u>
3	営	業	外	収	益		
	(1)	受	取	利	息	及	び
							0
	(2)	他	会	計	補	助	金
							180,339,495
	(3)	長	期	前	受	金	戻
							238,001,658
	(4)	雑		収			5,214,892
							<u>423,556,045</u>
4	営	業	外	費	用		
	(1)	支	払	利	息	及	び
							52,926,497
	(2)	雑		支			242,255
							<u>53,168,752</u>
							<u>370,387,293</u>
	経	常	損	失			<u>61,198,663</u>
5	特	別	利	益			
	(1)	固	定	資	産	売	却
							0
	(2)	過	年	度	損	益	修
							0
	(3)	そ	の	他	特	別	利
							0
							<u>0</u>
6	特	別	損	失			
	(1)	過	年	度	損	益	修
							123,150
	(2)	そ	の	他	特	別	損
							4,310,100
							<u>4,433,250</u>
							<u>△ 4,433,250</u>
	当	年	度	純	損	失	<u>65,631,913</u>
	前	年	度	繰	越	利	益
							<u>0</u>
	そ	の	他	未	処	分	利
							<u>0</u>
	当	年	度	未	処	理	欠
							<u>65,631,913</u>

3. 令和2年度 香南市公共下水道事業会計 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)

単位：円(税抜)

区 分	資 本 金	剰 余 金						資 本 合 計
		資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			
		受贈財産 評価額	国 庫 補 助 金	県 補 助 金	合 計	減 債 積 立 金	未処分利益 剰 余 金	
当年度期首残高	1,890,872,141	65,473,058	194,455,581	5,693,746	265,622,385	0	0	2,156,494,526
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
条例第2条による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	1,890,872,141	65,473,058	194,455,581	5,693,746	265,622,385	0	0	2,156,494,526
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	△ 65,631,913	△ 65,631,913
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	△ 65,631,913	△ 65,631,913
当年度末残高	1,890,872,141	65,473,058	194,455,581	5,693,746	265,622,385	0	(当年度未処理欠損金) △ 65,631,913	2,090,862,613

4. 令和2年度 香南市公共下水道 剰余金処分計算書

単位：円(税抜)

区 分	資本金	資本剰余金	未処分利益 剰余金
当年度末残高	1,890,872,141	265,622,385	△ 65,631,913
条例第2条による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	1,890,872,141	265,622,385	(繰越欠損金) △ 65,631,913

5. 令和2年度 香南市公共下水道事業会計 貸借対照表

(令和 3 年 3 月 31 日)

資 産 の 部

単位:円(税抜)

1 固 定 資 産		
(1) 有 形 固 定 資 産		
イ. 土 地	514,253,900	
ロ. 建 物	818,512,700	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 26,937,393</u>	791,575,307
ハ. 構 築 物	6,238,671,117	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 196,572,382</u>	6,042,098,735
ニ. 機 械 及 び 装 置	957,366,569	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 128,134,712</u>	829,231,857
ホ. 工 具 器 具 及 び 備 品	740,286	
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 133,251</u>	607,035
ヘ. 建 設 仮 勘 定		87,677,399
有 形 固 定 資 産 合 計		<u>8,265,444,233</u>
(2) 無 形 固 定 資 産		
イ. ソ フ ト ウ ェ ア		4,545,456
無 形 固 定 資 産 合 計		<u>4,545,456</u>
固 定 資 産 合 計		<u>8,269,989,689</u>
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		148,243,863
(2) 未 収 金	12,129,467	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 200,000</u>	11,929,467
流 動 資 産 合 計		<u>160,173,330</u>
資 産 合 計		<u>8,430,163,019</u>

負 債 の 部

単位:円(税抜)

3 固 定 負 債			
(1) 企 業 債			
イ. 建 設 改 良 企 業 債	2,655,564,041		
固 定 負 債 合 計			2,655,564,041
4 流 動 負 債			
(1) 企 業 債	255,785,024		
(2) 未 払 金	55,354,520		
(3) 引 当 金			
イ. 賞 与 等 引 当 金	2,790,000		
流 動 負 債 合 計			313,929,544
5 繰 延 収 益			
(1) 長 期 前 受 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	317,349,073		
ロ. 国 庫 補 助 金	2,873,342,301		
ハ. 県 補 助 金	38,393,512		
ニ. 他 会 計 補 助 金	258,636,160		
ホ. 受 益 者 分 担 金	119,176,833		
ヘ. 工 事 負 担 金	910,600		
長 期 前 受 金 合 計			3,607,808,479
(2) 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額 収 益 化 累 計 額	△23,566,553		
ロ. 国 庫 補 助 金 収 益 化 累 計 額	△130,750,386		
ハ. 県 補 助 金 収 益 化 累 計 額	△1,008,920		
ニ. 他 会 計 補 助 金 収 益 化 累 計 額	△78,777,130		
ホ. 受 益 者 分 担 金 収 益 化 累 計 額	△3,898,669		
長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 合 計			△238,001,658
繰 延 収 益 合 計			3,369,806,821
負 債 合 計			<u>6,339,300,406</u>

資 本 の 部

6 資 本 金			
(1) 資 本 金			
イ. 固 有 資 本 金	1,890,872,141	1,890,872,141	
資 本 金 合 計			1,890,872,141
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	65,473,058		
ロ. 国 庫 補 助 金	194,455,581		
ハ. 県 補 助 金	5,693,746	265,622,385	
資 本 剰 余 金 合 計			265,622,385
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 欠 損 金	65,631,913		
利 益 剰 余 金 合 計			△65,631,913
剰 余 金 合 計			<u>199,990,472</u>
資 本 合 計			<u>2,090,862,613</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>8,430,163,019</u></u>

注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項

1. 財務諸表の作成方法

当年度より、公営企業法を適用し財務諸表を作成している。

2. 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。）

・ 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 6～30年

工具、器具及び備品 5～15年

(2) 無形固定資産

・ 償却の方法 定額法による。

3. 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当については、「職員の退職手当に係る取扱いに関する協定書」に基づき、一般会計がその全額を負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与等引当金

職員の期末手当、勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、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

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒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

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II. 貸借対照表関連

1. 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されいている企業債(当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む)のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、2,911,349千円である。

Ⅲ. セグメント情報の表示

1. 報告セグメントの内容

香南市公共下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業を運営している。

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日まで)

(単位:円)

項 目	公共下水道	特定環境公共下水道	合 計
営業収益	54,418,287	41,571,181	95,989,468
営業費用	286,873,465	240,701,959	527,575,424
営業損益	△ 232,455,178	△ 199,130,778	△ 431,585,956
経常損益	△ 43,368,876	△ 17,829,787	△ 61,198,663
セグメント資産	5,111,669,167	3,318,493,852	8,430,163,019
セグメント負債	4,009,606,624	2,329,693,782	6,339,300,406
他会計補助金	87,302,899	93,036,596	180,339,495
減価償却費	198,622,824	153,154,914	351,777,738

Ⅳ. 減損損失

該当なし。

Ⅴ. その他の注記

法適用前においては、賞与引当金が設定されていなかったため、令和2年6月支給の期末勤勉手当(法定福利費分含む)のうち、令和元年12月から令和2年3月までの間に対応する2,380,000円を特別損失に計上した。

令和2年度

香南市公共下水道事業会計決算附属書類

香南市上下水道課

Ⅱ. 令和2年度 香南市公共下水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

本市の下水道事業は、「公共下水道事業」「特定環境保全公共下水道事業」「漁業集落排水事業」「農業集落排水事業」の4事業があり、それぞれが特別会計として会計処理を行なってきました。

令和元年度に公共下水道事業計画の変更により「漁業集落排水事業」を「特定環境保全公共下水道事業」に統合し、令和2年度から事業の経営成績と財政状況を明確にし、より健全な事業運営を行なっていくために「公共下水道」「特定環境保全公共下水道事業」の2事業は「香南市公共下水道事業会計」に、「農業集落排水事業」は「香南市農業集落排水事業会計」として、地方公営企業法の財務規定等を適用し、公営企業会計に移行しました。今回は、その最初の決算となります。

(ア) 業務状況

令和2年度における処理人口は8,800人(公共5,373人、特環3,427人)、処理戸数は4,092戸(公共2,444戸、特環1,648戸)で、前年度と比較して、処理人口は125人増加し、処理戸数は133戸増加となっています。

また、処理面積は294.9ha(公共127.9ha、特環167ha)で、下水道整備率は69.88%(公共54.19%、特環89.78%)となっており、現在、公共(野市処理区)で污水管路布設の面整備を進めています。

年間汚水処理水量は1,020,226 m^3 (公共666,411 m^3 、特環353,815 m^3)、年間有収水量は779,965 m^3 (公共444,343 m^3 、特環335,622 m^3)で、有収率は76.45%(公共66.68%、特環94.86%)となっています。

なお、水洗化人口一人当たりの汚水処理水量は年間157.5 m^3 で、これを一日当たりにすると0.432 m^3 (4320)となっています。

今後も、面整備と施設の維持管理等を行い、適切な水処理に努めていきます。

(イ) 経営状況

収益的収支(税抜き)の状況について、収入は519,545,513円であり、主な内訳は下水道使用料95,594,095円と一般会計補助金180,339,495円です。

一方で支出は585,177,426円であり、主な内訳は処理場費143,299,959円と企業債支払利息52,926,497円です。

以上の状況から当年度の損益については65,631,913円の純損失となりました。

資本的収支(税込み)の状況については、収入は383,726,402円であり、内訳は企業債51,400,000円、国庫補助金53,919,250円と一般会計補助金270,465,493円です。

支出は431,844,776円であり、内訳は建設改良費161,379,283円と企業債償還元金270,465,493円です。なお、建設改良費については321,372,000円を次年度に繰り越しています。

また、資本的収入が資本的支出に対して不足する額48,118,374円は、引継金で補てんしました。

(ウ) 建設改良工事の状況(税込)

管 渠 整 備	63,351,000 円
処 理 場 等 整 備	4,908,970 円

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第70号	令和2年度香南市公共下水道事業会計補正予算(第1号)について	令和2年6月4日	令和2年6月4日
第77号	令和元年度香南市下水道事業特別会計決算認定について	令和2年9月2日	令和2年11月30日
第79号	令和元年度香南市漁業集落排水事業特別会計決算認定について	令和2年9月2日	令和2年11月30日
第43号	令和2年度香南市公共下水道事業会計補正予算(第2号)について	令和3年2月24日	令和3年3月26日
第51号	令和3年度香南市公共下水道事業会計予算について	令和3年2月24日	令和3年3月26日
第60号	令和2年度香南市公共下水道事業補正予算(第3号)について	令和3年3月31日	令和3年4月30日

(3) 行政官庁許認可事項

申請先	件 名	申 請 年 月 日	認 可 等 年 月 日
	該当なし		

(4) 職員に関する事項

単位:人

職員区分 \ 級	6級	5級	4級	3級	2級	1級	計
損益勘定所属職員	1					1	2
資本勘定所属職員		1	1				2
計	1	1	1			1	4

2. 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工事箇所	工 事 内 容	
野市町 東野地区	管渠	管渠布設 【補助】 PRP φ 200 L=51m、0号組立人孔 1ヵ所、小口径人孔 N=3ヵ所、 取付管 N=3ヵ所 【単独】 PRP φ 150 L=32m、小口径人孔 N=2ヵ所、取付管 N=3ヵ所
野市町 東野地区	管渠	33f路線:圧送管DCIP φ 100 L=35.6m 33da路線補助:PRP φ 150 L=11.5m、取付管 N=2ヵ所 33da路線単独:PRP φ 150 L=9.6m、0号人孔 N=1ヵ所、取付管 N=3ヵ所
野市町 東野地区	管渠	【補助】 PRP φ 200 L=21m、PRP φ 150 L=35m 1号人孔 1基 取付管7箇所、舗装 64m ² 【単独】 PRP φ 150 L=45m、0号人孔 2箇所、取付管5箇所 舗装 49m ²
野市町 東野地区	管渠	【補助】 PRP φ 200 L=129m、PRP φ 150 L=27m、1号人孔 2箇所、 0号人孔 2箇所 取付管 【単独】 PRP φ 150 L=60m、0号人孔 4箇所、取付管
野市町 西野地区	管渠	マンホールポンプ設置 1式 【機械設備工事】 着脱式水中汚水ポンプ 型式:TOP50UZ4.75-64(ツルミ) 2台 【電機設備工事】 ポンプ制御盤 1面、引込開閉器盤、投込み式水位計 1式、音声通報装置

3. 業 務

(1) 業務量

(イ) 処理人口等

区 分	当 年 度	前 年 度	対前年度比較
行 政 人 口	33,093 人	33,233 人	99.58 %
計 画 処 理 面 積	422 ha	422 ha	100.00 %
処 理 区 域 内 人 口	8,800 人	8,675 人	101.44 %
処 理 面 積	294.9 ha	291 ha	101.34 %
処 理 戸 数	4,092 戸	3,959 戸	103.36 %
処 理 人 口	8,800 人	8,675 人	101.44 %
下 水 道 整 備 率	69.88 %	68.96 %	101.34 %
水 洗 化 人 口	6,479 人	6,442 人	100.57 %
水 洗 化 戸 数	2,879 戸	2,816 戸	102.24 %
水 洗 化 率	73.63 %	74.26 %	99.15 %
下 水 道 普 及 率	26.59 %	26.10 %	101.87 %

(ロ) 処理水量

区 分	当 年 度	前 年 度	対前年度比較
処 理 水 量	1,020,226 m ³	898,758 m ³	113.52 %
汚 水 処 理 水 量	1,020,226 m ³	898,758 m ³	113.52 %
有 収 水 量	779,965 m ³	762,720 m ³	102.26 %
有 収 率	76.45 %	84.86 %	90.09 %

(2) 事業収入に関する事項

(税抜き)

区 分	令和2年度		令和元年度		対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
営 業 収 益	円 95,989,468	% 18.48	円 —	% —	% —
下 水 道 使 用 料	95,594,095	18.40	—	—	—
受 託 工 事 収 益	136,373	0.03	—	—	—
そ の 他 営 業 収 益	259,000	0.05	—	—	—
営 業 外 収 益	423,556,045	81.52	—	—	—
他 会 計 補 助 金	180,339,495	34.71	—	—	—
長 期 前 受 金 戻 入	238,001,658	45.81	—	—	—
雑 収 益	5,214,892	1.00	—	—	—
合 計	519,545,513	100.00	—	—	—

(3) 事業費用に関する事項

(税抜き)

区 分	令和2年度		令和元年度		対前年度比
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	
営 業 費 用	円 527,575,424	% 90.16	円 —	% —	% —
管 渠 費	8,452,043	1.44	—	—	—
ホ ° ン フ ° 場 費	1,649,139	0.28	—	—	—
処 理 場 費	143,299,959	24.49	—	—	—
業 務 費	2,044,274	0.35	—	—	—
総 係 費	20,352,271	3.48	—	—	—
減 価 償 却 費	351,777,738	60.11	—	—	—
営 業 外 費 用	53,168,752	9.09	—	—	—
支 払 利 息	52,926,497	9.04	—	—	—
雑 支 出	242,255	0.04	—	—	—
特 別 損 失	4,433,250	0.76	—	—	—
過年度損益修正損	123,150	0.02	—	—	—
その他の特別損失	4,310,100	0.74	—	—	—
合 計	585,177,426	100.00	—	—	—

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

単位：円

契約日	契約金額	工 事 名	相 手 方
R2.3.19	8,921,000	東野38路線污水管渠布設工事	(株)加藤建設
R1.10.31	38,500,000	野市処理区 西野・大谷地区污水管渠設計委託業務	(株)日水コン 高知営業所
R2.3.19	6,380,000	東野33f・33da路線污水管渠布設工事	(株)加藤建設
R2.6.18	9,867,000	東野40fa路線他污水管渠布設工事	(株)加藤建設
R2.10.8	25,366,000	東野40dc路線他污水管渠布設工事	(有)水田建設
R2.6.29	12,000,000	香南市公共下水道施設再構築基本設計(ストックマネジメント計画)に係る技術的援助に関する協定	日本下水道事業団
R2.6.29	5,000,000	香南市公共下水道アセットマネジメントデータベースに関する業務	日本下水道事業団
R2.8.3	70,000,000	香南市公共下水道根幹的施設(野市浄化センター)の建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
R2.8.17	14,800,000	令和2年度香南市特定環境保全公共下水道(住吉汚水中継ポンプ場)の実施設計の作成委託に関する協定	日本下水道事業団
R2.8.27	5,423,000	野市処理区30da路線実施詳細設計委託業務	(株)NJS
R2.11.5	9,581,000	野市処理区西野14路線污水管渠実施詳細設計業務	(株)日水コン 高知営業所
R2.11.5	6,534,000	夜須処理区住吉污水管渠路線測量委託業務	(有)ライン測量 設計事務所
R2.12.24	27,445,000	香南市管渠施設ストックマネジメント基本計画策定委託業務	(株)日水コン 高知営業所
R2.12.24	12,320,000	西野No.24マンホールポンプ設置工事	(株)紀和工業
R3.3.1	9,867,000	夜須処理区住吉污水管渠実施設計委託業務	(株)日水コン 高知営業所

(2) 企業債及び一時借入金の概況

(ア) 企業債

(単位:円)

借入先	本年度期首残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	本年度支払利息
財政融資資金	2,427,241,442	51,400,000	197,603,952	2,281,037,490	42,206,515
地方公共団体 金融機構	647,568,116	0	64,926,541	582,641,575	10,467,396
市中銀行等	55,605,000	0	7,935,000	47,670,000	252,586
計	3,130,414,558	51,400,000	270,465,493	2,911,349,065	52,926,497

(イ) 一時借入金

(単位:円)

借入先	本年度期首残高	本年度借入高	本年度返還金	本年度末残高	本年度中における 借入残高最高額
該当なし					

令和2年度 香南市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	△65,631,913
固定資産の減価償却費	351,777,738
賞与引当金の増減額(△は減少)	2,790,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	200,000
長期前受金戻入額	△238,001,658
支払利息	52,926,497
未収金の増減額(△は増加)	△4,655,303
未払金の増減額(△は減少)	140,401
小計	99,545,762
利息の支払額	△52,926,497
業務活動によるキャッシュ・フロー	46,619,265

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	△148,856,494
国庫補助金による収入	49,409,701
他会計補助金による収入	258,636,160
受益者分担金による収入	5,982,137
工事負担金による収入	910,600
投資活動によるキャッシュ・フロー	166,082,104

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	51,400,000
建設改良費等に係る企業債償還による支出	△270,465,493
財務活動によるキャッシュ・フロー	△219,065,493

資金増加額(又は減少額)	△6,364,124
資金期首残高	154,607,987
資金期末残高	148,243,863

収 益 費 用 明 細 書

(1) 収 益

単位:円 (税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業収益	営 業 収 益			519,545,513	
				95,989,468	
		下 水 道 使 用 料		95,594,095	
			下 水 道 使 用 料	95,594,095	
		受 託 工 事 収 益		136,373	
			受 託 工 事 収 益	136,373	
		そ の 他 営 業 収 益		259,000	
			手 数 料	259,000	
	営 業 外 収 益			423,556,045	
		他 会 計 補 助 金		180,339,495	
			一 般 会 計 補 助 金	180,339,495	
		長 期 前 受 金 戻 入		238,001,658	
			長 期 前 受 金 戻 入	238,001,658	
		雑 収 益		5,214,892	
			そ の 他 雑 収 益	5,214,892	

(2) 費 用

単位:円 (税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用	営 業 費 用			585,177,426	
				527,575,424	
		管 渠 費		8,452,043	
			備 消 品 費	20,000	
			通 信 運 搬 費	398,501	
			委 託 料	823,384	
			修 繕 費	4,509,000	
			動 力 費	2,701,158	
		ホ ° ン フ ° 場 費		1,649,139	
			光 熱 水 費	9,791	
			通 信 運 搬 費	30,210	
			委 託 料	329,642	
			動 力 費	1,279,496	
		処 理 場 費		143,299,959	
			備 消 品 費	1,222,011	
			燃 料 費	53,134	
			光 熱 水 費	77,559	
			通 信 運 搬 費	305,210	
			委 託 料	105,749,732	
			手 数 料	6,340,248	
			修 繕 費	3,533,955	
			動 力 費	23,508,513	
			薬 品 費	2,410,780	
			保 険 料	98,817	
		業 務 費		2,044,274	
			印 刷 製 本 費	115,774	
			通 信 運 搬 費	409,726	
			委 託 料	964,422	
			手 数 料	510,882	
			保 険 料	43,470	

費 用

単位:円 (税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
		総 係 費		20,352,271	
			給 料	6,880,800	
			手 当 等	3,330,894	
			賞与引当金繰入額	1,300,000	
			報 酬	25,000	
			法 定 福 利 費	3,523,588	
			報 償 費	240,000	
			備 消 品 費	562,487	
			燃 料 費	106,604	
			委 託 料	809,023	
			手 数 料	60,600	
			賃 借 料	281,864	
			修 繕 費	32,230	
			補 償 費	3,119,361	
			負 担 金	79,820	
		減 価 償 却 費		351,777,738	
			有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	351,777,738	
	営 業 外 費 用			53,168,752	
		支 払 利 息		52,926,497	
			企 業 債 利 息	52,926,497	
		雑 支 出		242,255	
			そ の 他 雑 支 出	242,255	
	特 別 損 失			4,433,250	
		過年度損益修正損		123,150	
			過年度損益修正損	123,150	
		そ の 他 特 別 損 失		4,310,100	
			そ の 他 特 別 損 失	4,310,100	

固定資産明細書

(1)有形固定資産

単位：円

資産の種類	当年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累計額	
土地	514,253,900	0	0	514,253,900	0	0	0	514,253,900
建物	818,512,700	0	0	818,512,700	26,937,393	0	26,937,393	791,575,307
構築物	6,155,185,627	83,485,490	0	6,238,671,117	196,572,382	0	196,572,382	6,042,098,735
機械及び装置	957,366,569	0	0	957,366,569	128,134,712	0	128,134,712	829,231,857
工具器具及び備品	740,286	0	0	740,286	133,251	0	133,251	607,035
小計	8,446,059,082	83,485,490	0	8,529,544,572	351,777,738	0	351,777,738	8,177,766,834
建設仮勘定	26,851,851	60,825,548	0	87,677,399	0	0	0	87,677,399
合計	8,472,910,933	144,311,038	0	8,617,221,971	351,777,738	0	351,777,738	8,265,444,233

(2)無形固定資産

単位：円

資産の種類	当年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	当年度 減価償却高	年度末 償却未済高
ソフトウェア	0	4,545,456	0	0	4,545,456
合計	0	4,545,456	0	0	4,545,456

企業債明細書

種 類				発 行 年 月 日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考
						当年度償還高	償還高累計				
借 入 金	政 府 融 資 資 金	財 政 資 金			円	円	円	円	%		
			4034015	H5.1.25	7,200,000	450,815	6,481,507	718,493	4.900	R4.9.25	公共
			4034016	H4.12.25	15,900,000	995,550	14,313,328	1,586,672	4.900	R4.9.30	公共
			4044011	H5.5.14	40,900,000	2,407,795	35,758,321	5,141,679	4.400	R5.3.25	公共
			4044012	H5.5.14	20,000,000	1,177,406	17,485,732	2,514,268	4.400	R5.3.25	公共
			4045008	H5.5.28	68,500,000	4,032,614	59,888,630	8,611,370	4.400	R5.3.25	特環
			4054013	H6.5.27	15,000,000	839,834	12,255,077	2,744,923	4.300	R6.3.25	公共
			4054016	H6.5.30	72,000,000	4,031,203	58,824,370	13,175,630	4.300	R6.3.31	公共
			4055010	H6.5.27	76,000,000	4,255,159	62,092,390	13,907,610	4.300	R6.3.25	特環
			4064023	H7.5.30	44,600,000	2,331,249	34,332,920	10,267,080	3.850	R7.3.31	公共
			4065024	H7.5.26	48,800,000	2,550,784	37,566,066	11,233,934	3.850	R7.3.25	特環
			4074018	H8.5.30	18,500,000	909,841	13,460,878	5,039,122	3.400	R8.3.31	公共
			4075019	H8.5.27	53,900,000	2,650,835	39,218,448	14,681,552	3.400	R8.3.25	特環
			4084009	H9.5.29	27,700,000	1,271,581	19,340,429	8,359,571	2.600	R9.3.31	公共
			4085028	H8.12.20	42,900,000	2,035,212	30,555,577	12,344,423	3.000	R8.9.25	特環
			4093018	H10.5.25	6,800,000	297,386	4,544,032	2,255,968	2.000	R10.3.25	特環
			4094013	H10.5.28	38,800,000	1,696,848	25,927,714	12,872,286	2.000	R10.3.31	公共
			4095020	H9.9.25	42,800,000	1,931,529	29,004,481	13,795,519	2.500	R9.9.1	特環
			4095022	H10.5.25	45,700,000	1,998,606	30,538,569	15,161,431	2.000	R10.3.25	特環
			4104040	H12.3.24	456,600,000	19,189,402	265,574,718	191,025,282	2.000	R12.3.1	公共
			4105007	H11.5.25	5,100,000	216,673	3,228,001	1,871,999	1.700	R11.3.25	特環
			4113014	H12.3.24	50,300,000	2,113,945	29,256,262	21,043,738	2.000	R12.3.1	特環
			4114028	H13.3.26	128,700,000	5,279,791	71,005,094	57,694,906	1.600	R13.3.1	公共
			4115010	H11.12.24	179,200,000	7,624,925	107,534,186	71,665,814	2.100	R11.9.25	特環
			4115012	H12.5.26	2,800,000	117,675	1,628,580	1,171,420	2.000	R12.3.25	特環
			4115013	H12.5.26	2,000,000	84,054	1,163,272	836,728	2.000	R12.3.25	特環
			4123016	H13.3.26	162,400,000	6,662,301	89,597,725	72,802,275	1.600	R13.3.1	特環
			4124016	H14.3.14	341,900,000	13,957,909	175,331,091	166,568,909	2.200	R13.9.30	公共
			4125009	H13.5.25	3,300,000	135,379	1,820,643	1,479,357	1.600	R13.3.25	特環
			4133022	H14.3.25	158,900,000	6,416,438	78,224,886	80,675,114	2.200	R14.3.1	特環
			4133024	H14.5.27	22,900,000	924,808	11,343,478	11,556,522	2.100	R14.3.25	特環
			4134003	H15.3.31	726,500,000	28,952,130	350,657,532	375,842,468	1.200	R15.3.31	公共
			4144019	H16.3.31	540,300,000	20,969,570	226,078,864	314,221,136	2.000	R16.3.31	公共
			4153008	H16.3.25	4,700,000	182,412	1,966,631	2,733,369	2.000	R16.3.1	特環
			4154016	H17.3.31	102,600,000	3,891,755	38,647,569	63,952,431	2.100	R17.3.31	公共
			4164002	H18.3.31	121,000,000	4,494,804	40,988,826	80,011,174	2.100	R18.3.31	公共

種 類			発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考	
					当年度償還高	償還高累計					
借 入 金	政 府 融 資 資 金	財 政 資 金		円	円	円	円	%			
			4171013	H18.5.26	37,200,000	1,370,624	12,392,583	24,807,417	2.300	R18.3.25	特環
			4171034	H19.3.29	88,000,000	3,234,981	28,167,045	59,832,955	2.100	R18.9.30	公共
			4175018	H18.2.28	17,500,000	656,901	6,258,301	11,241,699	2.100	R17.9.25	特環
			4181006	H19.5.24	107,800,000	3,921,675	32,512,854	75,287,146	2.100	R19.3.25	公共
			4191027	H21.3.25	87,300,000	3,088,645	20,442,718	66,857,282	1.900	R21.3.1	公共
			4201026	H22.2.23	30,000,000	1,035,840	6,361,827	23,638,173	2.100	R21.9.25	公共
			4211025	H23.3.25	92,600,000	4,573,917	42,618,525	49,981,475	1.600	R13.3.1	公共
			4221017	H24.3.26	2,100,000	235,154	1,383,168	716,832	0.800	R6.3.1	特環
			4231016	H25.3.25	22,000,000	1,465,999	11,446,100	10,553,900	0.700	R10.3.1	公共
			4231019	H25.3.25	3,000,000	302,992	2,390,371	609,629	0.400	R5.3.1	特環
			4241023	H26.3.25	13,900,000	1,398,265	9,671,525	4,228,475	0.400	R6.3.1	特環
			4241025	H26.3.25	19,700,000	1,303,594	8,936,728	10,763,272	0.700	R11.3.1	公共
			4251018	H27.3.25	40,200,000	2,652,749	15,719,594	24,480,406	0.500	R12.3.1	公共
			4261015	H28.3.25	21,300,000	1,415,734	7,064,539	14,235,461	0.100	R13.3.1	公共
			4261017	H28.3.25	1,600,000	159,920	798,001	801,999	0.100	R8.3.1	特環
			4261022	H28.3.25	14,200,000	1,419,285	7,082,255	7,117,745	0.100	R8.3.1	特環
			4271027	H29.3.27	16,700,000	1,669,750	6,677,996	10,022,004	0.010	R9.3.1	特環
			4271028	H29.3.27	29,000,000	1,925,599	7,690,859	21,309,141	0.100	R14.3.1	公共
			4281021	H30.3.26	1,800,000	180,000	540,000	1,260,000	0.010	R10.3.1	特環
			4281026	H30.3.26	54,800,000	3,635,083	10,894,356	43,905,644	0.100	R15.3.1	公共
			4291020	H31.3.25	9,100,000	910,000	1,820,000	7,280,000	0.010	R11.3.1	特環
			4291023	H31.3.25	35,900,000	2,389,027	4,777,338	31,122,662	0.030	R16.3.1	公共
			4301033	R2.3.25	15,800,000	1,580,000	1,580,000	14,220,000	0.003	R12.3.1	特環
			4311003	R2.3.25	34,900,000	0	0	34,900,000	0.030	R17.3.1	公共
			4311012	R2.3.25	10,900,000	0	0	10,900,000	0.030	R3.3.25	公共 (R1同意起前)
			4021001	R3.3.25	18,200,000	0	0	18,200,000	0.200	R18.3.1	公共 (R2同意起前)
			4021002	R3.3.25	33,200,000	0	0	33,200,000	0.200	R18.3.1	公共 (R1同意本借)
</											

種 類	発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
借 入 金	地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	円	円	円	円	%		
		4045009 H5.5.28	45,300,000	3,077,548	45,300,000	0	4.500	R3.3.20 特環
		4045010 H5.5.28	26,100,000	1,765,295	26,100,000	0	4.450	R3.3.20 特環
		4055011 H6.5.30	17,200,000	1,104,440	16,046,994	1,153,006	4.350	R4.3.20 特環
		4064025 H7.5.22	5,600,000	333,633	4,892,800	707,200	3.900	R5.3.20 公共
		4065023 H7.5.30	19,300,000	1,149,843	16,862,688	2,437,312	3.900	R5.3.20 特環
		4075020 H8.5.16	7,500,000	417,883	6,157,061	1,342,939	3.450	R6.3.20 特環
		4085030 H9.5.30	13,300,000	684,785	10,373,248	2,926,752	2.650	R7.3.20 特環
		4085031 H9.5.30	33,200,000	1,709,390	25,894,123	7,305,877	2.650	R7.3.20 特環
		4095024 H9.9.30	15,300,000	775,406	11,551,771	3,748,229	2.600	R7.9.20 特環
		4095027 H10.5.28	82,900,000	4,046,698	61,348,463	21,551,537	2.100	R8.3.20 特環
		4095028 H10.5.28	6,400,000	311,625	4,742,875	1,657,125	2.050	R8.3.20 特環
		4103021 H11.5.28	15,800,000	746,066	11,031,629	4,768,371	1.800	R9.3.20 特環
		4113020 H12.2.29	99,000,000	4,666,834	66,292,929	32,707,071	2.000	R9.9.20 特環
		4133025 H14.5.30	108,900,000	4,884,366	60,277,463	48,622,537	2.000	R12.3.20 特環
		4133026 H14.5.30	110,600,000	4,960,614	61,218,433	49,381,567	2.000	R12.3.20 特環
		4143015 H15.3.25	138,400,000	6,074,679	72,938,557	65,461,443	1.350	R13.3.20 特環
		4143016 H15.5.9	23,800,000	1,043,432	12,711,254	11,088,746	1.100	R13.3.20 特環
		4143017 H15.5.9	30,000,000	1,315,251	16,022,589	13,977,411	1.100	R13.3.20 特環
		4153006 H16.3.30	39,800,000	1,716,896	18,607,181	21,192,819	1.900	R14.3.20 特環
		4153010 H16.4.28	5,600,000	241,369	2,602,277	2,997,723	2.000	R14.3.20 特環
		4153016 H16.4.28	28,500,000	1,228,400	13,243,725	15,256,275	2.000	R14.3.20 特環
		4163003 H17.2.10	25,900,000	1,105,283	11,474,581	14,425,419	2.000	R14.9.20 特環
		4163013 H17.4.28	4,900,000	207,038	2,065,792	2,834,208	2.000	R15.3.20 特環
		4163014 H17.4.28	9,600,000	405,624	4,047,267	5,552,733	2.000	R15.3.20 特環
		4201002 H20.9.22	5,500,000	262,676	5,500,000	0	2.450	R2.9.20 公共
		4201011 H21.5.26	5,800,000	224,997	1,480,588	4,319,412	2.100	R19.3.20 特環
		4201012 H21.5.26	38,900,000	1,509,027	9,930,155	28,969,845	2.100	R19.3.20 公共
		4201013 H21.5.26	400,000	15,517	102,109	297,891	2.100	R19.3.20 公共
		4201023 H22.2.25	76,400,000	2,932,948	18,013,316	58,386,684	2.100	R19.9.20 公共
		4201024 H22.2.25	4,500,000	172,752	1,060,994	3,439,006	2.100	R19.9.20 公共
		4201025 H22.2.25	2,400,000	92,135	565,863	1,834,137	2.100	R19.9.20 特環
		4211013 H22.5.26	2,500,000	86,107	491,851	2,008,149	2.000	R22.3.20 特環
		4211014 H22.5.26	41,200,000	1,419,042	8,105,700	33,094,300	2.000	R22.3.20 特環
		4221011 H23.5.26	17,100,000	1,163,980	11,084,660	6,015,340	1.100	R8.3.20 公共
		4221012 H23.5.26	4,300,000	292,697	2,787,371	1,512,629	1.100	R8.3.20 特環
		4221018 H24.5.24	10,800,000	725,948	6,304,715	4,495,285	0.900	R9.3.20 公共
		4231004 H24.5.24	1,500,000	100,826	875,655	624,345	0.900	R9.3.20 特環

種 類			発 行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還高	利 率	償還終期	備 考
					当年度償還高	償還高累計				
借 入 金	地 方 公 団 体 金 融 機 構			円	円	円	円	%		
		4231021	H25.5.23	2,500,000	166,591	1,300,694	1,199,306	0.700	R10.3.20	特環
		4241009	H25.5.23	10,300,000	686,353	5,358,855	4,941,145	0.700	R10.3.20	特環
		4241026	H26.5.23	84,400,000	5,584,940	38,287,299	46,112,701	0.700	R11.3.20	特環
		4251004	H26.5.23	4,400,000	291,158	1,996,020	2,403,980	0.700	R11.3.20	特環
		4251025	H27.5.28	16,200,000	1,069,018	6,334,763	9,865,237	0.500	R12.3.20	特環
		4261012	H27.5.28	15,300,000	1,009,628	5,982,831	9,317,169	0.500	R12.3.20	特環
		4271002	H28.5.26	16,700,000	1,109,989	5,538,863	11,161,137	0.100	R13.3.20	特環
		4281003	H29.5.30	1,900,000	380,038	1,519,924	380,076	0.010	R4.3.20	特環
		4291007	H30.5.24	6,300,000	418,112	1,253,208	5,046,792	0.090	R15.3.20	特環
		4291024	H31.3.25	2,800,000	186,332	372,607	2,427,393	0.030	R16.3.20	特環
		4301008	R1.5.27	15,800,000	1,053,332	2,106,684	13,693,316	0.060	R16.3.20	特環
		合 計		1,300,800,000	64,926,541	718,158,425	582,641,575			
	市 中 銀 行 等	4165017	H16.8.31	3,800,000	190,000	3,230,000	570,000	0.900	R6.3.31	特環
		4165018	H16.8.31	25,000,000	1,250,000	21,250,000	3,750,000	0.900	R6.3.31	特環
		4175016	H17.8.31	6,900,000	345,000	5,520,000	1,380,000	0.610	R7.3.31	特環
		4175019	H17.8.31	26,000,000	1,300,000	20,800,000	5,200,000	0.610	R7.3.31	特環
		4281004	H29.5.26	4,400,000	440,000	1,760,000	2,640,000	0.248	R9.3.25	特環
		4281005	H29.5.26	6,000,000	600,000	2,400,000	3,600,000	0.248	R9.3.25	公共
		4291003	H30.5.28	6,200,000	620,000	1,860,000	4,340,000	0.345	R10.3.25	公共
		4291004	H30.5.28	4,600,000	460,000	1,380,000	3,220,000	0.345	R10.3.25	特環
		4301005	R1.5.23	9,200,000	920,000	1,840,000	7,360,000	0.395	R11.3.26	公共
		4301006	R1.5.23	6,800,000	680,000	1,360,000	5,440,000	0.395	R11.3.26	特環
		4311013	R2.3.25	6,500,000	650,000	650,000	5,850,000	0.495	R12.3.25	公共
		4311014	R2.3.25	4,800,000	480,000	480,000	4,320,000	0.495	R12.3.25	特環
		合 計		110,200,000	7,935,000	62,530,000	47,670,000			
総 合 計				5,964,900,000	270,465,493	3,053,550,935	2,911,349,065			