

決算審査資料

目 次

1	予算決算比較表	1
2	損益計算書に関する調	2
3	貸借対照表に関する調	3
4	キャッシュ・フロー計算書	4
5	業務実績表	5
6	経営分析表	6

1 予算決算比較表

区 分		予 算 現 額		決 算 額						
		令和2年度	令和元年度	令和2年度	令和元年度	前年度 対 比	構 成 比		予 算 対 比	
							令和2年度	令和元年度	令和2年度	令和元年度
収益的 収入 及び 支出	下水道事業収益	円 2,067,281,000	円 2,082,036,000	円 2,026,377,274	円 2,117,659,418	% 95.7	% 100.0	% 100.0	% 98.0	% 101.7
	営業収益	1,243,181,000	1,142,877,000	1,240,729,711	1,228,642,842	101.0	61.2	58.0	99.8	107.5
	営業外収益	725,401,000	843,446,000	694,081,603	798,213,960	87.0	34.3	37.7	95.7	94.6
	附帯事業収益	93,655,000	95,669,000	90,011,885	90,759,416	99.2	4.4	4.3	96.1	94.9
	特別利益	5,044,000	44,000	1,554,075	43,200	3,597.4	0.1	0.0	30.8	98.2
	下水道事業費用	1,951,772,000	1,984,133,000	1,799,199,655	1,916,228,009	93.9	100.0	100.0	92.2	96.6
	営業費用	1,703,758,000	1,713,398,000	1,588,386,979	1,676,083,277	94.8	88.3	87.5	93.2	97.8
	営業外費用	176,843,000	191,596,000	149,822,074	169,171,320	88.6	8.3	8.8	84.7	88.3
	附帯事業費用	60,951,000	61,516,000	60,950,880	60,950,880	100.0	3.4	3.2	100.0	99.1
	特別損失	220,000	7,623,000	39,722	10,022,532	0.4	0.0	0.5	18.1	131.5
	予備費	10,000,000	10,000,000	0	0	-	0.0	0.0	0.0	0.0
	差 引	115,509,000	97,903,000	227,177,619	201,431,409					
資本的 収入 及び 支出	資本的収入	1,292,920,000	1,238,057,000	1,039,908,695	1,056,934,900	98.4	100.0	100.0	80.4	85.4
	企業債	632,800,000	638,800,000	448,900,000	495,000,000	90.7	43.2	46.8	70.9	77.5
	負担金及び分担金	33,889,000	40,148,000	32,753,011	35,818,670	91.4	3.2	3.4	96.6	89.2
	他会計補助金	195,731,000	141,259,000	195,731,159	149,066,230	131.3	18.8	14.1	100.0	105.5
	国庫補助金	430,500,000	417,850,000	362,340,000	377,050,000	96.1	34.8	35.7	84.2	90.2
	固定資産売却代金	0	0	184,525	0	-	0.0	0.0	-	-
	資本的支出	1,874,872,000	1,775,682,000	1,577,498,549	1,584,561,088	99.6	100.0	100.0	84.1	89.2
	建設改良費	1,229,705,000	1,140,663,000	932,333,919	950,435,442	98.1	59.1	60.0	75.8	83.3
企業債償還金	645,167,000	635,019,000	645,164,630	634,125,646	101.7	40.9	40.0	100.0	99.9	
差 引	-581,952,000	-537,625,000	-537,589,854	-527,626,188						

3 貸借対照表に関する調

区 分		令和2年度			令和元年度		
		金額	構成比	前年度対比	金額	構成比	前年度対比
		円	%	%	円	%	%
資 産	固定資産	30,362,249,182	98.4	99.7	30,443,991,773	98.5	-
	有形固定資産	30,358,433,182	98.4	99.7	30,440,175,773	98.5	-
	土地	4,607,888,626	14.9	100.0	4,607,888,626	14.9	-
	建物	1,073,366,486	3.5	95.8	1,120,253,818	3.6	-
	構築物	21,168,014,208	68.6	98.2	21,564,708,841	69.8	-
	機械及び装置	2,393,886,007	7.8	92.7	2,581,444,097	8.4	-
	車両運搬具	167,694	0.0	50.0	335,444	0.0	-
	工具、器具及び備品	1,508,704	0.0	85.6	1,763,492	0.0	-
	建設仮勘定	1,113,601,457	3.6	197.5	563,781,455	1.8	-
	無形固定資産	3,816,000	0.0	100.0	3,816,000	0.0	-
	電話加入権	3,816,000	0.0	100.0	3,816,000	0.0	-
	流動資産	487,771,159	1.6	104.5	466,659,631	1.5	-
	現金預金	300,617,544	1.0	109.4	274,819,603	0.9	-
	未収金	188,114,615	0.6	102.8	182,935,028	0.6	-
	貸倒引当金	-2,794,000	0.0	101.3	-2,757,000	0.0	-
	貯蔵品	1,833,000	0.0	136.6	1,342,000	0.0	-
前払金	-	-	-	10,320,000	0.0	-	
資 産 合 計		30,850,020,341	100.0	99.8	30,910,651,404	100.0	-
負 債	固定負債	8,031,486,888	26.0	97.9	8,204,556,778	26.5	-
	企業債	8,031,486,888	26.0	97.9	8,204,556,778	26.5	-
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	8,031,486,888	26.0	97.9	8,204,556,778	26.5	-
	流動負債	1,256,654,429	4.1	93.4	1,345,132,590	4.3	-
	企業債	658,672,260	2.2	102.1	645,167,000	2.1	-
	建設改良費等の財源に充てるための企業債	658,672,260	2.2	102.1	645,167,000	2.1	-
	一時借入金	406,800,000	1.3	91.7	443,500,000	1.4	-
	起債前借金	406,800,000	1.3	91.7	443,500,000	1.4	-
	未払金	180,244,008	0.6	80.0	225,321,086	0.7	-
	引当金	10,438,161	0.0	34.1	30,644,504	0.1	-
	賞与引当金	8,783,015	0.0	98.2	8,942,877	0.0	-
	法定福利費引当金	1,655,146	0.0	97.3	1,701,627	0.0	-
	修繕引当金	-	-	-	20,000,000	0.1	-
	その他流動負債	500,000	0.0	100.0	500,000	0.0	-
	繰延収益	15,523,298,257	50.3	100.1	15,502,027,686	50.2	-
	長期前受金	16,652,531,307	54.0	103.5	16,095,513,083	52.1	-
	国庫補助金	5,866,336,048	19.0	105.9	5,537,491,337	17.9	-
	県補助金	20,300,775	0.1	100.0	20,305,744	0.1	-
	受贈財産評価額	6,835,034,936	22.2	100.2	6,822,137,708	22.1	-
	工事負担金	632,280,433	2.0	102.0	619,792,263	2.0	-
その他長期前受金	3,298,579,115	10.7	106.6	3,095,786,031	10.0	-	
収益化累計額	-1,129,233,050	-3.7	190.3	-593,485,397	-1.9	-	
計		24,811,439,574	80.4	99.0	25,051,717,054	81.0	-
資 本	資本金	2,347,937,948	7.6	100.0	2,347,937,948	7.6	-
	自己資本金	2,347,937,948	7.6	100.0	2,347,937,948	7.6	-
	固有資本金	2,347,937,948	7.6	100.0	2,347,937,948	7.6	-
	剰余金	3,690,642,819	12.0	105.1	3,510,996,402	11.4	-
	資本剰余金	3,343,170,076	10.8	100.0	3,343,170,076	10.8	-
	国庫補助金	1,772,369,190	5.7	100.0	1,772,369,190	5.7	-
	県補助金	17,995,697	0.1	100.0	17,995,697	0.1	-
	受贈財産評価額	27,083,520	0.1	100.0	27,083,520	0.1	-
	他会計補助金	1,525,721,669	4.9	100.0	1,525,721,669	4.9	-
	利益剰余金	347,472,743	1.2	207.0	167,826,326	0.6	-
	当年度未処分利益剰余金	347,472,743	1.2	207.0	167,826,326	0.6	-
計		6,038,580,767	19.6	103.1	5,858,934,350	19.0	-
負 債 資 本 合 計		30,850,020,341	100.0	99.8	30,910,651,404	100.0	-

4 キャッシュ・フロー計算書

(各年度4月1日から翌年3月31日まで)

(単位:円)

区 分	令和2年度	令和元年度	増減額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー			
(1) 当年度純利益(△は純損失)	179,646,417	167,826,326	11,820,091
(2) 非現金収支に係る調整項目			
減価償却費	940,229,247	1,023,222,682	△ 82,993,435
固定資産除却費	13,504,808	13,900	13,490,908
長期前受金戻入額	△ 547,220,724	△ 593,499,297	46,278,573
(3) 資産勘定に係る調整項目			
未収金の増減額(△は増加)	△ 5,179,587	△ 16,864,209	11,684,622
貸倒引当金の増減額(△は減少)	37,000	2,757,000	△ 2,720,000
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 491,000	△ 430,000	△ 61,000
(4) 負債勘定に係る調整項目			
未払金の増減額(△は減少)	△ 45,077,078	93,055,422	△ 138,132,500
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 159,862	8,942,877	△ 9,102,739
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 46,481	1,701,627	△ 1,748,108
修繕引当金の増減額(△は減少)	△ 20,000,000	20,000,000	△ 40,000,000
預り金の増減額(△は減少)	-	500,000	△ 500,000
(5) その他の調整項目			
受取利息	-	△ 807	807
支払利息	143,637,903	156,671,920	△ 13,034,017
損害賠償金ほか	△ 211,350	△ 43,200	△ 168,150
小計	658,669,293	863,854,241	△ 205,184,948
利息の受取額	-	807	△ 807
利息の支払額	△ 143,637,903	△ 156,671,920	13,034,017
損害賠償金ほかの受取額	211,350	43,200	168,150
業務活動によるキャッシュ・フロー	515,242,740	707,226,328	△ 191,983,588

(単位:円)

区 分	令和2年度	令和元年度	増減額
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	△ 840,789,464	△ 889,717,147	48,927,683
国庫補助金による収入	329,408,114	347,522,840	△ 18,114,726
受益者負担金等による収入	12,488,170	15,866,900	△ 3,378,730
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	205,713,011	160,973,548	44,739,463
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 293,180,169	△ 365,353,859	72,173,690
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	448,900,000	495,000,000	△ 46,100,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による支出	△ 645,164,630	△ 634,125,646	△ 11,038,984
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 196,264,630	△ 139,125,646	△ 57,138,984
資金増加額(又は減少額)	25,797,941	202,746,823	△ 176,948,882
資金期首残高	274,819,603	72,072,780	202,746,823
資金期末残高	300,617,544	274,819,603	25,797,941

5 業務実績表

(前年度対比の単位：％、ポイント)

区 分	令和2年度		令和元年度		平成30年度	
		前年度対比		前年度対比		前年度対比
行政区域内年度末人口 (人)	78,905	99.4	79,343	99.6	79,650	99.7
処理区域内人口 (人)	56,309	99.9	56,344	100.9	55,822	100.7
水洗化済人口 (人)	53,755	100.4	53,561	100.3	53,385	101.2
普及率 (%)	71.4	0.4	71.0	0.9	70.1	0.7
水洗化率 (%)	95.5	0.4	95.1	-0.5	95.6	0.4
年間総処理水量 (m ³)	9,318,054	95.8	9,726,083	121.7	7,994,354	94.5
ア 汚水処理水量 (m ³)	7,491,818	104.1	7,198,212	110.6	6,508,409	99.3
イ 雨水処理水量 (m ³)	1,826,236	72.2	2,527,871	170.1	1,485,945	77.9
年間有収水量 (m ³)	6,148,173	102.8	5,983,287	103.5	5,780,210	100.9
有収率 (%)	82.1	-1.0	83.1	-5.7	88.8	1.3
施設利用率(晴天時) (%)	67.6	1.8	65.8	8.0	57.8	-3.5
下水道管布設延長 (km)	290	100.3	289	100.7	287	100.7
ア 汚水管 (km)	170	100.6	169	101.2	167	101.2
イ 雨水管 (km)	27	100.0	27	100.0	27	100.0
ウ 合流管 (km)	93	100.0	93	100.0	93	100.0
職員数 (人)	16	100.0	16	100.0	16	106.7
ア 損益勘定所属職員数 (人)	11	100.0	11	100.0	11	122.2
イ 資本勘定所属職員数 (人)	5	100.0	5	100.0	5	83.3

6 経営分析表

区 分	令和2年度		令和元年度	
		前年度対比		前年度対比
総収支比率 (%)	110.3	1.3	109.0	-
経常収支比率 (%)	110.2	0.6	109.6	-
流動比率 (%)	38.8	4.1	34.7	-
使用料単価 (円/m ³)	145.96	98.9	147.61	-
処理原価 (円/m ³)	141.98	92.7	153.16	-
経費回収率 (%)	102.8	6.4	96.4	-