

平成31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	.....	2
4	会 計	.....	5
5	損益計算書	.....	6
6	剰余金計算書	.....	7
7	貸借対照表	.....	8
8	キャッシュ・フロー計算書	.....	11

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20,573人、水洗化人口は18,394人、件数は6,489件で、普及率は97.7%、水洗化率は89.4%でした。

また、汚水処理水量は886,493m³、有収水量は892,719m³で、有収率は100.7%でした。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は516,463千円、費用は514,798千円となったことから、当期純利益は1,665千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額128,031千円、支出額297,683千円（うち税8千円）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47号	令和元年度庄内町下水道事業会計補正予算(第1号)	令和1年6月11日	令和1年6月11日
第62号	平成30年度庄内町農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算の認定について	令和1年9月3日	令和1年9月13日
第63号	平成30年度庄内町下水道事業特別会計歳入歳出決算の認定について	令和1年9月3日	令和1年9月13日
第73号	令和元年度庄内町下水道事業会計補正予算(第2号)	令和1年9月3日	令和1年9月3日
第81号	庄内町下水道条例の一部を改正する条例の制定について	令和1年9月3日	令和1年9月3日
第82号	庄内町農業集落排水施設条例の一部を改正する条例の制定について	令和1年9月3日	令和1年9月3日

(3) 行政官庁許認可事項

申請年月日	件 名	申請先
平成31年4月22日	山形県土地改良事業調査計画費補助金交付申請書	山形県知事

(注記) 報告及び届出事項

届出年月日	件 名	届出先
平成31年4月1日	地方公営企業法適用状況異動報告	総務大臣
平成31年4月1日	地方公営企業法適用に伴う各届出	鶴岡税務署長

(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	4	0	4	
資本勘定支弁職員	1	0	1	
計	5	0	5	

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	21,056	21,462	△ 406	98.1	
処理区域内人口(B)		人	20,573	—	—	—	
水洗化人口(C)		人	18,394	—	—	—	
普及率	(B)／(A)	%	97.7	—	—	—	
水洗化率	(C)／(B)	%	89.4	—	—	—	
汚水処理水量(D)		m ³	886,493	917,117	△ 30,624	96.7	
有収水量(E)		m ³	892,719	908,747	△ 16,028	98.2	
有収率	(E)／(D)	%	100.7	99.1	1.6	101.6	
1日平均処理水量		m ³	4,844	5,012	△ 168	96.6	
1人1日平均処理水量		ℓ	263	—	—	—	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 期 同 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
下 水 道 事 業 収 益	516,462,514	—	—	—	
営 業 収 益	130,355,759	—	—	—	
下 水 道 収 益	130,303,259	—	—	—	
雨 水 処 理 負 担 金	0	—	—	—	
そ の 他 営 業 収 益	52,500	—	—	—	
営 業 外 収 益	386,106,755	—	—	—	
受 取 利 息	1,626	—	—	—	
補 助 金	279,456,000	—	—	—	
長 期 前 受 金 戻 入	106,637,129	—	—	—	
雑 収 益	12,000	—	—	—	

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

年度 項目	当 期	前 年 度 期	比 較		備 考
			増 減	比率(%)	
下水道事業費用	514,797,234	—	—	—	
営業費用	410,343,252	—	—	—	
管 渠 費	13,556,980	—	—	—	
処 理 場 費	21,535,290	—	—	—	
総 係 費	12,758,660	—	—	—	
下水道維持管理 負担 金	60,324,523	—	—	—	
減 価 償 却 費	302,167,799	—	—	—	
資 産 減 耗 費	0	—	—	—	
営業外費用	87,761,318	—	—	—	
支払利息及び企 業債取扱諸費	72,609,276	—	—	—	
消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	15,152,042	—	—	—	
特別損失	16,692,664	—	—	—	
過 年 度 損 益 修 正 損	187,048	—	—	—	
そ の 他 特 別 損 失	16,505,616	—	—	—	

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
平成31年4月1日	6,431,000	公共下水道マンホールポンプ場点検業務委託	(株)理水
平成31年4月1日	3,193,700	庄内町農業集落排水処理施設マンホールポンプマンホールポンプ場点検業務委託	(有)余目衛生事業所
平成31年4月1日	15,478,000	庄内町農業集落排水処理施設維持管理業務委託	(株)エルデック
令和1年9月18日	7,590,000	令和元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

(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	4,456,843,243	0	171,940,803	4,284,902,440
地方公共団体 金融機構	2,432,880,123	0	110,662,744	2,322,217,379
(株)山形銀行	21,278,519	0	778,417	20,500,102
(株)庄内銀行	43,633,165	0	1,538,331	42,094,834
(株)きらやか銀行	10,600,000	0	517,522	10,082,478
鶴岡信用金庫	32,697,506	0	1,396,932	31,300,574
庄内たがわ 農業協同組合	23,791,147	0	5,001,473	18,789,674
余目町農業 協同組合	44,067,690	0	2,089,072	41,978,618
計	7,065,791,393	0	293,925,294	6,771,866,099

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

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	3,194,000	0	316,000	2,878,000	

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
基金	241,909,862	0	0	241,909,862	

平成31年度 庄内町下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和元年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道収益	130,303,259		
	(2) 雨水処理負担金			
	(3) その他営業収益	<u>52,500</u>	130,355,759	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	13,556,980		
	(2) 処理場費	21,535,290		
	(3) 総係費	12,758,660		
	(4) 下水道維持管理負担金	60,324,523		
	(5) 減価償却費	302,167,799		
	(6) 資産減耗費			
	(7) その他営業費用	<u> </u>	<u>410,343,252</u>	
	営業損失			279,987,493
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,626		
	(2) 補助金	279,456,000		
	(3) 長期前受金戻入	106,637,129		
	(4) 雑収益	<u>12,000</u>	386,106,755	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	72,609,276		
	(2) 雑支出	<u>15,152,042</u>	<u>87,761,318</u>	298,345,437
	経常利益			18,357,944
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	187,048		
	(5) その他特別損失	<u>16,505,616</u>	<u>16,692,664</u>	<u>△ 16,692,664</u>
	当年度純利益			1,665,280
	前年度繰越利益剰余金			
	その他未処分利益剰余金変動額			
	当年度未処分利益剰余金			<u>1,665,280</u>

平成31年度 庄内町下水道事業 剰余金計算書

(平成31年4月1から令和元年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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	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	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金) 0	0	0
当年度変動額	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,665,280	1,665,280	5,082,177,075
地方公営企業法適用に伴う移行処理	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,080,511,795
固定資産取得による発生	0	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	0
積立金の使用額	0	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	0
当年度純利益(△純損失)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,665,280	1,665,280	1,665,280
当年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 1,665,280	1,665,280	5,082,177,075

平成31年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和元年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	6,465,040,697		
	ロ その他の企業債	<u>9,563,662</u>		
	企業債合計		<u>6,474,604,359</u>	
	固定負債合計			6,474,604,359
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	296,742,924		
	ロ その他の企業債	<u>518,816</u>		
	企業債合計		297,261,740	
	(2) 未払金			
	イ 営業未払金	17,202,819		
	ロ 営業外未払金	17,937,100		
	ハ 特別損失未払金			
	ニ その他未払金	<u>34,877</u>		
	未払金合計		35,174,796	
	(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>158,310</u>	
	流動負債合計			332,594,846
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金		6,512,549,641	
	収益化累計額		<u>△ 106,637,129</u>	
	繰延収益合計			<u>6,405,912,512</u>
	負債合計			13,213,111,717

平成31年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和元年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			
	ニ 当年度未処分利益剰余金		1,665,280	
	利益剰余金合計			1,665,280
	剰余金合計			1,665,280
	資本合計			5,082,177,075
	負債資本合計			18,295,288,792

平成31年度 庄内町下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和元年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	1,665,280
	減価償却費	302,167,799
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
	引当金の増減額 (△は減少)	
	長期前受金戻入額	△ 106,637,129
	受取利息及び配当金	△ 1,626
	支払利息	75,466,527
	固定資産除却費	
	未収金の増減額 (△は増加)	890,482
	未払金の増減額 (△は減少)	6,260,377
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	158,310
	小計	279,970,020
	利息及び配当金の受取額	1,626
	利息の支払	△ 75,466,527
	業務活動によるキャッシュ・フロー	204,505,119
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	△ 3,714,533
	国庫補助金等による収入	125,744,000
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	2,385,294
	投資活動によるキャッシュ・フロー	124,414,761
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	△ 306,618,751
	その他の企業債の償還による支出	△ 517,522
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 307,136,273
	資金に係る換算差額	
	資金増加額 (又は減少額)	21,783,607
	資金期首残高	56,025,956
	資金期末残高	77,809,563