

令和3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19,898人、水洗化人口は18,008人、件数は6,586件で、普及率は97.8%、水洗化率は90.5%でした。

また、汚水処理水量は965,164m³、有収水量は881,162m³で、有収率は91.3%でした。

ロ 経営の状況

(a) 収益的収支（税抜き）

収益は478,395千円、費用は441,518千円となったことから、当期純利益は36,877千円となりました。

(b) 資本的収支（税込み）

収入額315,230千円、支出額306,448千円（うち税5千円）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3年度庄内町下水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年6月8日	令和3年6月8日
第66号	令和2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3年9月7日	令和3年9月21日

(3) 行政官庁許認可事項

許認可事項については該当なし

(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	20,352	20,758	△ 406	98.0	
处理区域内人口(B)		人	19,898	20,287	△ 389	98.1	
水洗化人口(C)		人	18,008	18,239	△ 231	98.7	
普及率	(B)/(A)	%	97.8	97.7	0.1	100.1	
水洗化率	(C)/(B)	%	90.5	89.9	0.6	100.7	
水洗化世帯数		世帯	6,167	6,130	37	100.6	
水洗化件数		件	6,586	6,539	47	100.7	
污水处理水量(D)		m ³	965,164	925,291	39,873	104.3	
有収水量(E)		m ³	881,162	891,045	△ 9,883	98.9	
有収率	(E)/(D)	%	91.3	96.3	△ 5.0	94.8	
1日平均处理水量		m ³	5,274	5,056	218	104.3	
1人1日平均处理水量		ℓ	293	277	16	105.8	

(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	478,394,718	495,975,983	△ 17,581,265	96.5	
営業収益	128,837,589	130,248,095	△ 1,410,506	98.9	
下水道収益	128,821,303	130,225,268	△ 1,403,965	98.9	
雨水処理負担金	0	0	0	—	
その他営業収益	16,286	22,827	△ 6,541	71.3	
営業外収益	349,557,129	365,727,888	△ 16,170,759	95.6	
受取利息	1,212	1,716	△ 504	70.6	
補助金	60,700,000	73,000,000	△ 12,300,000	83.2	
長期前受金戻入	288,843,815	292,714,084	△ 3,870,269	98.7	
雑収益	12,102	12,088	14	100.1	

(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	441,517,873	465,246,953	△ 23,729,080	94.9	
営業費用	381,836,538	398,950,893	△ 17,114,355	95.7	
管 渠 費	5,412,670	10,036,403	△ 4,623,733	53.9	
処 理 場 費	14,665,342	26,832,255	△ 12,166,913	54.7	
総 係 費	10,581,993	10,432,377	149,616	101.4	
下水道維持管理 負 担 金	61,560,916	58,122,773	3,438,143	105.9	
減 価 償 却 費	286,135,882	292,849,755	△ 6,713,873	97.7	
資 産 減 耗 費	3,479,735	677,330	2,802,405	513.7	
営業外費用	59,333,275	66,296,060	△ 6,962,785	89.5	
支払利息及び企 業債取扱諸費	59,140,886	65,889,895	△ 6,749,009	89.8	
雑 支 出	192,389	406,165	△ 213,776	47.4	
特別損失	348,060	0	348,060	—	
過年度損益 修 正 損	348,060	0	348,060	—	

(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	128,821,303	130,225,268	△ 1,403,965	98.9	
	有 収 水 量	m ³	881,162	891,045	△ 9,883	98.9	
	使用料単価	円/m ³	146.19	146.15	0.04	100.0	
費 用	営 業 費 用	円	381,836,538	398,950,893	△ 17,114,355	95.7	
	営 業 外 費 用	円	59,333,275	66,296,060	△ 6,962,785	89.5	
	△ 長期前受金 戻入見合いの 減価償却費	円	288,843,815	292,849,755	△ 4,005,940	98.6	
	△ 資産減耗費 (固定資産除却費)	円	3,479,735	677,330	2,802,405	513.7	
	差引計	円	148,846,263	171,719,868	△ 22,873,605	86.7	
汚水処理原価	円/m ³	168.92	192.72	-23.8	87.7		
使用料回収率	%	86.54	75.84	10.7	114.1		

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3年8月2日	7,370,000	令和3年度下水道事業マンホール蓋更新工事	高平建設(株)
令和3年9月28日	4,565,000	令和3年度上堰・八カ村堰地区県営かんがい排水事業第1工区工事に伴う汚水管移設工事	(有)佐々木水道

(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	3,805,666,621	0	181,215,220	3,624,451,401
地方公共団体 金融機構	2,042,786,253	0	112,703,281	1,930,082,972
(株)山形銀行	18,146,213	0	790,884	17,355,329
(株)庄内銀行	37,443,359	0	1,575,577	35,867,782
(株)きらやか銀行	8,522,135	0	522,717	7,999,418
鶴岡信用金庫	27,086,956	0	1,412,182	25,674,774
庄内たがわ 農業協同組合	5,910,495	0	2,947,516	2,962,979
余目町農業 協同組合	35,618,589	0	2,143,122	33,475,467
計	5,981,180,621	0	303,310,499	5,677,870,122

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	1,777,000	0	1,777,000	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3年度 庄内町下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和3年9月30日)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道収益	128,821,303		
	(2) 雨水処理負担金			
	(3) その他営業収益	<u>16,286</u>	128,837,589	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	5,412,670		
	(2) 処理場費	14,665,342		
	(3) 総係費	10,581,993		
	(4) 下水道維持管理負担金	61,560,916		
	(5) 減価償却費	286,135,882		
	(6) 資産減耗費	3,479,735		
	(7) その他営業費用	<u> </u>	<u>381,836,538</u>	
	営業損失			252,998,949
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1,212		
	(2) 補助金	60,700,000		
	(3) 長期前受金戻入	288,843,815		
	(4) 雑収益	<u>12,102</u>	349,557,129	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	59,140,886		
	(2) 雑支出	<u>192,389</u>	<u>59,333,275</u>	<u>290,223,854</u>
	経常利益			37,224,905
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	348,060		
	(5) その他特別損失	<u> </u>	<u>348,060</u>	<u>△ 348,060</u>
	当年度純利益			36,876,845
	前年度繰越利益剰余金			23,484,280
	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>60,361,125</u></u>

令和3年度 庄内町下水道事業 剰余金計算書

(令和3年4月1から令和3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	6,000,000	43,484,280	49,484,280	5,129,996,075
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	△ 20,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	△ 20,000,000	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	0	△ 10,000,000	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	10,000,000	△ 10,000,000	0	0
処分後残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	16,000,000	(繰越利益剰余金) 23,484,280	49,484,280	5,129,996,075
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,876,845	36,876,845	36,876,845
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	36,876,845	36,876,845	36,876,845
当年度末残高	5,080,511,795	0	0	0	0	0	0	10,000,000	0	16,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 60,361,125	86,361,125	5,166,872,920

令和3年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和3年9月30日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ	土地		41,583,956	
ロ	建物	921,643,268		
	減価償却累計額	<u>△ 76,418,729</u>	845,224,539	
ハ	構築物	15,589,533,002		
	減価償却累計額	<u>△ 1,127,440,652</u>	14,462,092,350	
ニ	機械及び装置	456,934,507		
	減価償却累計額	<u>△ 162,208,542</u>	294,725,965	
ホ	車両運搬具	62,739		
	減価償却累計額	<u></u>	62,739	
ヘ	工具、器具及び備品	7,087		
	減価償却累計額	<u></u>	7,087	
ト	建設仮勘定		44,994,993	
チ	その他有形固定資産	346,896		
	減価償却累計額	<u>△ 85,130</u>	<u>261,766</u>	
	有形固定資産合計			15,688,953,395

(2) 無形固定資産

イ	施設利用権		1,229,402,144	
ロ	電話加入権		<u>1,440,000</u>	
	無形固定資産合計			1,230,842,144

(3) 投資その他の資産

イ	出資金		3,045,000	
ロ	基金		<u>241,909,862</u>	
	投資その他の資産合計			<u>244,954,862</u>

固定資産合計 17,164,750,401

2 流動資産

(1) 現金・預金 76,836,615

(2) 未収金

イ	営業未収金	11,961,647		
ロ	営業外未収金	1,212		
ハ	その他未収金	<u>7,939,638</u>		
	未収金合計		19,902,497	
	貸倒引当金	<u>△ 1,380,000</u>	<u>18,522,497</u>	
	流動資産合計			<u>95,359,112</u>
	資産合計			<u><u>17,260,109,513</u></u>

令和3年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和3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	5,363,661,013	
	ロ その他の企業債	<u>7,475,394</u>	
	企業債合計		<u>5,371,136,407</u>
	固定負債合計		5,371,136,407
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	306,209,691	
	ロ その他の企業債	<u>524,024</u>	
	企業債合計		306,733,715
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	2,803,197	
	ロ 営業外未払金	27,708,300	
	ハ 特別損失未払金		
	ニ その他未払金	<u>14,454</u>	
	未払金合計		30,525,951
	(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		337,996,666
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	7,771,338,427	
	収益化累計額	<u>△ 1,387,234,907</u>	
	繰延収益合計		<u>6,384,103,520</u>
	負債合計		12,093,236,593

令和3年度 庄内町下水道事業貸借対照表

(令和3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	10,000,000		
	ロ 利益積立金			
	ハ 建設改良積立金	16,000,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	60,361,125		
	利益剰余金合計		86,361,125	
	剰余金合計			86,361,125
	資本合計			5,166,872,920
	負債資本合計			17,260,109,513

令和3年度 庄内町下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和3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	36,876,845
	減価償却費	286,135,882
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	
	引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,777,000
	長期前受金戻入額	△ 288,843,815
	受取利息及び配当金	
	支払利息	59,140,886
	固定資産除却費	3,479,735
	未収金の増減額 (△は増加)	158,389
	未払金の増減額 (△は減少)	5,019,747
	その他流動負債の増減額 (△は減少)	737,000
	小計	100,927,669
	利息及び配当金の受取額	
	利息の支払	△ 59,140,886
	業務活動によるキャッシュ・フロー	41,786,783
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	△ 60,424,001
	国庫補助金等による収入	305,142,692
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	7,778,900
	投資活動によるキャッシュ・フロー	252,497,591
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	△ 302,787,782
	その他の企業債の償還による支出	△ 522,717
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 303,310,499
	資金に係る換算差額	
	資金増加額 (又は減少額)	△ 9,026,125
	資金期首残高	85,862,740
	資金期末残高	76,836,615