

令和2年度

下水道事業  
上半期業務状況報告書

(令和2年4月1日～令和2年9月30日)

愛知県清須市



この業務状況報告書は、地方公営企業法第 40 条の 2 第 1 項及び清須市下水道事業の設置等に関する条例第 7 条第 1 項の規定により、令和 2 年 4 月 1 日から令和 2 年 9 月 30 日までの業務の状況を説明しています。

## 目 次

1 業務状況 .....	1
2 経理の状況	
予算執行状況 .....	2
損益計算書 .....	5
貸借対照表 .....	6
キャッシュフロー計算書 .....	9
3 前年度決算の状況 .....	10



## 1 業務状況

### (1) 汚水の処理水量及び有収水量

令和2年度の上半期における汚水処理水量は、597,438 m<sup>3</sup>であり、前年度同期522,978 m<sup>3</sup>に比べ74,460 m<sup>3</sup>の増加、有収水量は585,891 m<sup>3</sup>であり、前年度同期528,357 m<sup>3</sup>に比べ57,534 m<sup>3</sup>の増加となりました。

### (2) 予算執行状況

#### ア 収益的収支

収益的収入の執行率は70.37%で、主なものは下水道使用料94,465千円で、前年度同期の85,961千円に比べ8,504千円（9.9%）増加しました。収益的支出の執行率は41.2%で、主なものはポンプ場費12,565千円、業務費の下水道使用料徴収業務委託料等15,531千円、流域下水道管理費の流域下水道維持管理負担金75,384千円です。

#### イ 資本的収支

資本的収入の執行率は3.1%で、主なものは工事負担金の下水道受益者負担金64,491千円です。資本的支出の執行率は30.1%で、主なものは管渠建設改良費630,261千円、企業債償還金の償還元金184,390千円です。また、地方公営企業法第26条第1項の規定に基づく建設改良繰越に係る執行率は91.6%で、管渠建設改良費592,386千円、ポンプ場建設改良費54,260千円です。

## 2 経理の状況

### (1) 収益的収入及び支出

収入

(単位 円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
下水道事業収益	1,726,284,000	1,214,772,709	70.37%
営業収益	694,361,000	592,112,866	85.27%
下水道使用料	196,551,000	94,465,866	48.06%
雨水処理負担金	497,597,000	497,597,000	100.00%
受託事業収益	2,000	0	-
その他営業収益	211,000	50,000	23.70%
営業外収益	1,031,920,000	622,615,656	60.34%
受取利息及び配当金	1,000	0	-
他会計負担金	335,458,000	335,458,000	100.00%
長期前受金戻入	629,940,000	287,000,000	45.56%
資本費繰入収益	1,000	0	-
引当金戻入益	1,000	0	-
消費税還付金	66,514,000	0	-
雑収益	5,000	157,656	3153.12%
特別利益	3,000	44,187	1472.90%
固定資産売却益	1,000	0	-
過年度損益修正益	1,000	44,187	4418.70%
その他特別利益	1,000	0	-

支出

(単位 円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
下水道事業費用	1,655,537,000	681,830,618	41.18%
営業費用	1,481,735,000	598,685,478	40.40%
管渠費	12,246,000	1,005,307	8.21%
ポンプ場費	217,270,000	12,564,998	5.78%
受託事業費	2,000	0	-
普及指導費	826,000	2,627	0.32%
業務費	23,434,780	15,530,926	66.27%
総係費	53,275,000	17,198,152	32.28%
流域維持管理負担金	200,724,220	75,383,468	37.56%
減価償却費	968,956,000	477,000,000	49.23%
資産減耗費	5,000,000	0	-
その他営業費用	1,000	0	-
営業外費用	172,797,000	83,114,641	48.10%
支払利息	172,795,000	83,114,641	48.10%
消費税	1,000	0	-
雑支出	1,000	0	-
特別損失	5,000	30,499	609.98%
固定資産売却損	1,000	0	-
減損損失	1,000	0	-
災害による損失	1,000	0	-
過年度損益修正損	1,000	30,499	3049.90%
その他特別損失	1,000	0	-
予備費	1,000,000	0	-
予備費	1,000,000	0	-

## (2) 資本的収入及び支出

収入

(単位 円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
資本的収入	2,079,821,000	64,491,000	3.10%
企業債	1,160,600,000	0	-
企業債	1,160,600,000	0	-
他会計出資金	101,645,000	0	-
他会計出資金	101,645,000	0	-
他会計補助金	53,976,000	0	-
他会計補助金	53,976,000	0	-
補助金	707,130,000	0	-
国庫補助金	707,130,000	0	-
工事負担金	56,468,000	64,491,000	114.21%
工事負担金	56,468,000	64,491,000	114.21%
固定資産売却代金	1,000	0	-
固定資産売却代金	1,000	0	-
その他資本的収入	1,000	0	-
その他資本的収入	1,000	0	-

支出

(単位 円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
資本的支出	2,705,691,000	814,649,116	30.11%
建設改良費	2,305,267,000	630,260,022	27.34%
管渠建設改良費	1,657,420,000	614,077,350	37.05%
ポンプ場建設改良費	515,602,000	0	-
建設総係費	35,415,000	16,182,672	45.69%
流域建設負担金	96,830,000	0	-
固定資産購入費	282,000	0	-
有形固定資産購入費	282,000	0	-
企業債償還金	383,709,000	184,389,094	48.05%
企業債償還金	383,709,000	184,389,094	48.05%
その他資本的支出	16,433,000	0	-
その他資本的支出	16,433,000	0	-



## 令和2年度上半期清須市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和2年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	85,878,060		
	(2) 雨水処理負担金	497,597,000		
	(3) その他営業収益	50,000	583,525,060	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	945,819		
	(2) ポンプ場費	11,476,194		
	(3) 普及指導費	2,627		
	(4) 業務費	14,939,886		
	(5) 総係費	16,906,976		
	(6) 流域維持管理負担金	68,567,244		
	(7) 減価償却費	477,000,000		
	(8) 資産減耗費	0	589,838,746	
	営業損失			6,313,686
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	335,458,000		
	(2) 長期前受金戻入	287,000,000		
	(3) その他営業外収益	157,656	622,615,656	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	83,114,641		
	(2) 雑支出	0	83,114,641	539,501,015
	経常利益			533,187,329
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	40,170	40,170	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	27,727	27,727	12,443
	当期純利益			533,199,772
	前期繰越欠損金			453,527,017
	当期末処分利益剰余金			79,672,755

# 令和2年度上半期清須市下水道事業貸借対照表

(令和2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		1,205,587,112	
ロ 建 物	1,737,215,087		
減価償却累計額	<u>△ 90,196,123</u>	1,647,018,964	
ハ 構 築 物	20,106,893,760		
減価償却累計額	<u>△ 732,653,704</u>	19,374,240,056	
ニ 機械及び装置	2,631,238,263		
減価償却累計額	<u>△ 437,318,347</u>	2,193,919,916	
ホ 建設仮勘定		791,082,310	
有形固定資産合計			25,211,848,358

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		2,376,918,343	
ロ ソフトウェア		4,880,000	
ハ 電話加入権		286,000	
無形固定資産合計			2,382,084,343

#### (3) 投資その他資産

イ 出 資 金		250,000	
ロ 長期前払費用		5,976,297	
投資その他資産合計			6,226,297
固定資産合計			27,600,158,998

### 2 流動資産

(1) 現 金 預 金		504,615,003	
(2) 未 収 金	34,302,422		
貸倒引当金	<u>△ 91,000</u>	34,211,422	
(3) 前 払 費 用		1,943,344	
(4) 前 払 金		328,955,222	
(5) その他流動資産		63,479,076	
流動資産合計			933,204,067
資 産 合 計			<u>28,533,363,065</u>

## 負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債	12,551,165,472	
	(2) その他固定負債	94,457,934	
	固定負債合計	<u>12,645,623,406</u>	12,645,623,406
4	流動負債		
	(1) 企業債	185,846,106	
	(2) 未払金	32,078,194	
	(3) 未払費用	873,174	
	(4) 引当金		
	イ 賞与等引当金	0	
	引当金合計	<u>0</u>	0
	(5) その他流動負債	24,334,812	
	流動負債合計	<u>24,334,812</u>	243,132,286
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	14,600,416,272	
	収益化累計額	△ 853,901,544	
	繰延収益合計	<u>13,746,514,728</u>	13,746,514,728
	負債合計	<u>26,635,270,420</u>	<u>26,635,270,420</u>

## 資 本 の 部

6	資本金		828,507,000
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	7,721,510	
	ロ 一般会計補助金	725,448,380	
	ハ 国庫補助金	256,743,000	
	資本剰余金合計	<u>989,912,890</u>	989,912,890
	(2) 利益剰余金		
	イ 当期末処分利益剰余金	79,672,755	
	利益剰余金合計	<u>79,672,755</u>	79,672,755
	剰余金合計	<u>1,069,585,645</u>	1,069,585,645
	資本合計	<u>1,898,092,645</u>	1,898,092,645
	負債資本合計	<u>28,533,363,065</u>	<u>28,533,363,065</u>



# 令和2年度上半期清須市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和2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	533,199,772
	減価償却費	477,000,000
	賞与引当金等の増減額（△は減少）	△ 2,398,192
	長期前受金戻入益	△ 287,000,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	83,114,641
	未収金の増減額（△は増加）	51,603,426
	未払金及び未払費用の増減額（△は減少）	△ 3,065,842
	前払金の増減額（△は増加）	△ 39,600,000
	小計	812,853,805
	利息の支払額	△ 83,114,641
	消費税等支払額（還付額）又は未払（未収）消費税等の増減額	△ 54,887,253
	業務活動によるキャッシュ・フロー	674,851,911
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	△ 1,164,198,948
	受益者負担金等による収入	63,525,600
	工事負担金による収入	3,152,413
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,097,520,935
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の償還による支出	△ 184,389,094
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 184,389,094
	資金増加額（又は減少額）	△ 607,058,118
	資金期首残高	1,111,673,121
	資金期末残高	504,615,003

3 前年度決算の状況

令和元年度清須市下

(1) 収益的収入及び支出  
収 入

区分	予 算		
	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	1,613,805,000	25,422,000	0
第1項 営業収益	650,080,000	0	0
第2項 営業外収益	963,724,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	25,422,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 下水道事業費用	1,546,760,000	△2,077,000	0	0	0
第1項 営業費用	1,367,925,000	△2,077,000	0	0	0
第2項 営業外費用	175,379,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	2,456,000	0	0	0	0
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0

# 水道事業決算報告書

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
1,639,227,000	1,603,810,794	△35,416,206	
650,080,000	650,711,771	631,771	( うち仮受消費税及び地方 消費税 14,258,430円 )
963,724,000	927,654,487	△36,069,513	
25,423,000	25,444,536	21,536	( うち仮受消費税及び地方 消費税 1,664円 )

(単位：円)

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
小 計	地方自 治法第 213条の 規定に よる繰 越額	合 計				
1,544,683,000	0	1,544,683,000	1,499,195,585	0	45,487,415	
1,365,848,000	0	1,365,848,000	1,325,572,923	0	40,275,077	うち仮払消費税及び ( 地方消費税 ) 30,523,753円
175,379,000	0	175,379,000	171,164,404	0	4,214,596	
2,456,000	0	2,456,000	2,458,258	0	△2,258	うち仮払消費税及び ( 地方消費税 ) 154円
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出  
収 入

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方自治法第213条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	2,541,309,000	0	2,541,309,000	121,000,000
第1項 企業債	989,600,000	0	989,600,000	60,500,000
第2項 他会計出資金	828,507,000	0	828,507,000	0
第3項 他会計補助金	52,244,000	0	52,244,000	0
第4項 国庫補助金	660,400,000	0	660,400,000	60,500,000
第5項 工事負担金	10,558,000	0	10,558,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方自治法第213条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	2,381,514,000	738,000	0	2,382,252,000	129,000,000
第1項 建設改良費	2,044,220,000	738,000	0	2,044,958,000	129,000,000
第2項 固定資産購入費	282,000	0	0	282,000	0
第3項 企業債償還金	320,591,000	0	0	320,591,000	0
第4項 その他資本的支出	16,421,000	0	0	16,421,000	0

(単位：円)

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費 通次繰越額 に係る財 源充当額	合 計			
0	2,662,309,000	2,080,040,808	△582,268,192	
0	1,050,100,000	645,900,000	△404,200,000	
0	828,507,000	828,507,000	0	
0	52,244,000	50,544,000	△1,700,000	
0	720,900,000	537,170,000	△183,730,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 98,620,000円
0	10,558,000	17,919,808	7,361,808	(うち仮受消費税及び地方消費税 54,300円)

(単位：円)

額		決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
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		
0	2,511,252,000	1,748,968,334	646,648,000	0	646,648,000	115,635,666	
0	2,173,958,000	1,414,742,006	646,648,000	0	646,648,000	112,567,994	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 103,410,499円
0	282,000	0	0	0	0	282,000	
0	320,591,000	317,806,222	0	0	0	2,784,778	
0	16,421,000	16,420,106	0	0	0	894	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 677,117円



# 令和元年度清須市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	163,441,141		
	(2) 雨水処理負担金	472,800,000		
	(3) その他営業収益	<u>212,200</u>	636,453,341	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	7,442,509		
	(2) ポンプ場費	171,334,684		
	(3) 普及指導費	14,644		
	(4) 業務費	11,864,257		
	(5) 総係費	44,508,869		
	(6) 流域維持管理負担金	125,088,391		
	(7) 減価償却費	924,283,427		
	(8) 資産減耗費	<u>10,512,389</u>	<u>1,295,049,170</u>	
	営業損失			658,595,829
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	251,771,000		
	(2) 長期前受金戻入	618,476,635		
	(3) その他営業外収益	<u>4,051,907</u>	874,299,542	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	171,164,404		
	(2) 雑支出	<u>17,665,378</u>	<u>188,829,782</u>	<u>685,469,760</u>
	経常利益			26,873,931
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>25,442,872</u>	25,442,872	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>2,458,104</u>	<u>2,458,104</u>	<u>22,984,768</u>
	当年度純利益			49,858,699
	当年度期首繰越欠損金			<u>503,385,716</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>453,527,017</u></u>

# 令和元年度清須市下水道事業貸借対照表

(令和2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		1,205,587,112	
ロ 建 物	1,737,215,087		
減価償却累計額	<u>△ 58,196,123</u>	1,679,018,964	
ハ 構 築 物	20,106,893,760		
減価償却累計額	<u>△ 482,653,704</u>	19,624,240,056	
ニ 機械及び装置	2,631,238,263		
減価償却累計額	<u>△ 289,318,347</u>	2,341,919,916	
ホ 建設仮勘定		218,139,244	
有形固定資産合計			25,068,905,292

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		2,423,918,343	
ロ ソフトウェア		4,880,000	
ハ 電話加入権		286,000	
無形固定資産合計			2,429,084,343

#### (3) 投資その他資産

イ 出 資 金		250,000	
ロ 長期前払費用		5,976,297	
投資その他資産合計			6,226,297
固定資産合計			<u>27,504,215,932</u>

### 2 流動資産

(1) 現 金 預 金		1,111,673,121	
(2) 未 収 金	88,299,501		
貸倒引当金	<u>△ 91,000</u>	88,208,501	
(3) 前 払 費 用		1,943,344	
(4) 前 払 金		235,460,000	
流動資産合計			<u>1,437,284,966</u>
資 産 合 計			<u><u>28,941,500,898</u></u>





# 令和元年度清須市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2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	49,858,699
	減価償却費	924,283,427
	固定資産除却費	10,512,389
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	91,000
	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	2,398,192
	長期前受金戻入益	△ 618,476,635
	支払利息及び企業債取扱諸費	171,164,404
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 54,510,549
	未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△ 1,734,973
	小計	483,585,954
	利息の支払額	△ 171,164,404
	業務活動によるキャッシュ・フロー	312,421,550
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	△ 936,673,656
	無形固定資産の取得による支出	△ 75,543,454
	一般会計からの繰入金による収入	48,717,453
	国庫補助金による収入	490,184,851
	受益者負担金等による収入	12,432,940
	工事負担金による収入	4,083,615
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 456,798,251
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の収入	645,900,000
	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	△ 317,806,222
	一般会計からの出資による収入	828,507,000
	その他の財務活動による支出	△ 13,542,340
	財務活動によるキャッシュ・フロー	1,143,058,438
	資金増加額 (又は減少額)	998,681,737
	資金期首残高	112,991,384
	資金期末残高	<u>1,111,673,121</u>