

令和3年度

下水道事業  
上半期業務状況報告書

(令和3年4月1日～令和3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3年4月1日から令和3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 .....	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3年度の上半期における汚水処理水量は、647,013 m<sup>3</sup>であり、前年度同期597,438 m<sup>3</sup>に比べ49,575 m<sup>3</sup>の増加、有収水量は630,845 m<sup>3</sup>であり、前年度同期584,911 m<sup>3</sup>に比べ45,934 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39.7%で、主なものは下水道使用料102,614千円で、前年度同期の94,465千円に比べ8,149千円（9.9%）増加しました。収益的支出の執行率は40.2%で、主なものはポンプ場費13,246千円、業務費の下水道使用料徴収業務委託料等6,711千円、流域下水道管理費の流域下水道維持管理負担金97,470千円です。

#### イ 資本的収支

資本的収入の執行率は1.7%で、主なものは工事負担金の下水道受益者負担金35,684千円です。資本的支出の執行率は21.3%で、主なものは管渠建設改良費1,233,632千円、企業債償還金の償還元金221,566千円です。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62.2%で、管渠建設改良費137,235千円、ポンプ場建設改良費29,570千円です。

## 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	1,690,241,000	670,162,237	39.65%
営業収益	686,013,000	102,644,457	14.96%
下水道使用料	214,170,000	102,614,457	47.91%
雨水処理負担金	466,135,000	0	-
受託事業収益	5,557,000	0	-
その他営業収益	151,000	30,000	19.87%
営業外収益	994,451,000	567,484,175	57.07%
受取利息及び配当金	1,000	0	-
他会計負担金	343,894,000	343,894,000	100.00%
補助金	59,700,000	0	-
長期前受金戻入	519,025,000	223,000,000	42.97%
消費税還付金	71,826,000	0	-
雑収益	5,000	590,175	11803.50%
特別利益	9,777,000	33,605	0.34%
過年度損益修正益	1,000	33,605	3360.50%
その他特別利益	9,776,000	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	1,610,903,000	647,625,181	40.20%
営業費用	1,441,430,000	565,286,127	39.22%
管渠費	12,142,000	1,631,918	13.44%
ポンプ場費	114,989,000	13,245,465	11.52%
受託事業費	11,332,000	0	-
普及指導費	1,818,000	4,466	0.25%
業務費	21,050,000	11,779,642	55.96%
総係費	175,445,000	16,154,388	9.21%
流域維持管理負担金	201,536,000	97,470,248	48.36%
減価償却費	853,117,000	425,000,000	49.82%
資産減耗費	50,000,000	0	-
その他営業費用	1,000	0	-
営業外費用	168,173,000	82,335,710	48.96%
支払利息	168,171,000	82,335,710	48.96%
消費税	1,000	0	-
雑支出	1,000	0	-
特別損失	300,000	3,344	1.11%
過年度損益修正損	300,000	3,344	1.11%
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	2,048,849,000	35,684,400	1.74%
企業債	1,069,800,000	0	-
企業債	1,069,800,000	0	-
他会計出資金	126,092,000	0	-
他会計出資金	126,092,000	0	-
他会計補助金	56,793,000	0	-
他会計補助金	56,793,000	0	-
補助金	753,510,000	0	-
国庫補助金	753,510,000	0	-
工事負担金	42,652,000	35,684,400	83.66%
工事負担金	42,652,000	35,684,400	83.66%
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	2,617,576,000	556,603,703	21.26%
建設改良費	2,132,893,000	335,037,368	15.71%
管渠建設改良費	1,477,468,000	243,836,123	16.50%
ポンプ場建設改良費	522,820,000	29,570,000	5.66%
建設総係費	34,774,000	12,716,245	36.57%
流域建設負担金	97,831,000	48,915,000	50.00%
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	467,954,000	221,566,335	47.35%
企業債償還金	467,954,000	221,566,335	47.35%
その他資本的支出	16,447,000	0	-
その他資本的支出	16,447,000	0	-



## 令和3年度上半期清須市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日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	93,285,870		
	(2) その他営業収益	<u>30,000</u>	93,315,870	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	1,515,545		
	(2) ポンプ場費	12,094,996		
	(3) 普及指導費	4,466		
	(4) 業務費	11,125,834		
	(5) 総係費	15,846,502		
	(6) 流域維持管理負担金	88,653,227		
	(7) 減価償却費	<u>425,000,000</u>	<u>554,240,570</u>	
	営業損失			460,924,700
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	343,894,000		
	(2) 長期前受金戻入	223,000,000		
	(3) その他営業外収益	<u>590,175</u>	567,484,175	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>82,335,710</u>	<u>82,335,710</u>	485,148,465
	経常利益			<u>24,223,765</u>
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>30,550</u>	30,550	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>3,344</u>	<u>3,344</u>	27,206
	当期純利益			24,250,971
	前期繰越欠損金			363,329,954
	当期末処理欠損金			<u><u>339,078,983</u></u>

# 令和3年度上半期清須市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		1,205,587,112	
ロ 建 物	1,737,215,087		
減価償却累計額	<u>△ 150,377,706</u>	1,586,837,381	
ハ 構 築 物	21,489,428,757		
減価償却累計額	<u>△ 1,239,255,869</u>	20,250,172,888	
ニ 機械及び装置	2,897,818,964		
減価償却累計額	<u>△ 678,117,608</u>	2,219,701,356	
ホ 建設仮勘定		623,514,658	
有形固定資産合計			25,885,813,395

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		2,402,899,992	
ロ ソフトウェア		3,660,000	
ハ 電話加入権		286,000	
無形固定資産合計			2,406,845,992

#### (3) 投資その他資産

イ 出 資 金		250,000	
ロ 長期前払費用		4,295,146	
投資その他資産合計			4,545,146
固定資産合計			<u>28,297,204,533</u>

### 2 流動資産

(1) 現 金 預 金		325,475,823	
(2) 未 収 金	37,659,873		
貸倒引当金	<u>△ 112,000</u>	37,547,873	
(3) 前 払 費 用		1,681,151	
(4) 前 払 金		362,492,885	
(5) その他流動資産		40,265,576	
流動資産合計			<u>767,463,308</u>
資 産 合 計			<u><u>29,064,667,841</u></u>





# 令和3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	24,250,971
減価償却費	425,000,000
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 2,386,428
長期前受金戻入益	△ 223,000,000
支払利息及び企業債取扱諸費	82,335,710
未収金の増減額 (△は増加)	100,498,365
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△ 119,491,298
前払金の増減額 (△は増加)	△ 7,600
預り金の増減額 (△は減少)	12,870,000
小計	300,069,720
利息の支払額	△ 82,335,710
消費税等支払額 (還付額) 又は未払 (未収) 消費税等の増減額	△ 30,933,934
業務活動によるキャッシュ・フロー	186,800,076
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	△ 1,125,608,383
無形固定資産の取得による支出	△ 44,468,182
受益者負担金等による収入	35,079,780
工事負担金による収入	1,777,470
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,133,219,315
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	△ 221,566,335
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 221,566,335
資金増加額 (又は減少額)	△ 1,167,985,574
資金期首残高	1,493,461,397
資金期末残高	325,475,823

3 前年度決算の状況

令和2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	1,726,284,000	0	0
第1項 営業収益	694,361,000	0	0
第2項 営業外収益	1,031,920,000	0	0
第3項 特別利益	3,000	0	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	1,655,537,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	1,481,735,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	172,797,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	5,000	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				
1,726,284,000		1,754,252,789	27,968,789	
694,361,000		691,958,775	△2,402,225	( うち仮受消費税及び地方 消費税 17,661,979円 )
1,031,920,000		1,056,142,593	24,222,593	
3,000		6,151,421	6,148,421	( うち仮受消費税及び地方 消費税 4,017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	地方公 営企業 法第26 条第2項 の規定 による繰 越額	合 計				
1,655,537,000	0	1,655,537,000	1,558,228,148	0	97,308,852	
1,481,735,000	0	1,481,735,000	1,391,485,871	0	90,249,129	うち仮払消費税及び ( 地方消費税 ) 35,477,569円
172,797,000	0	172,797,000	166,711,778	0	6,085,222	
5,000	0	5,000	30,499	0	△25,499	うち仮払消費税及び ( 地方消費税 ) 2,772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	地方公営企業法第26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	1,545,091,000	0	1,545,091,000	534,730,000
第1項 企業債	783,600,000	0	783,600,000	377,000,000
第2項 他会計出資金	101,645,000	0	101,645,000	0
第3項 他会計補助金	53,976,000	0	53,976,000	0
第4項 国庫補助金	549,400,000	0	549,400,000	157,730,000
第5項 工事負担金	56,468,000	0	56,468,000	0
第6項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第7項 その他資本的収入	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算				
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額
第1款 資本的支出	2,059,043,000	0	0	2,059,043,000	646,648,000
第1項 建設改良費	1,658,619,000	0	0	1,658,619,000	646,648,000
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	383,709,000	0	0	383,709,000	0
第4項 その他資本的支出	16,433,000	0	0	16,433,000	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額54,814,600円を除く。）が資本的支出額に不足する額551,692,360円は、過年度分損益勘定留保資金54,455,640円、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額54,756,510円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,563,885円、繰越工事資金331,072,474円及び引継金107,843,851円で補填した。

(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	2,079,821,000	1,869,805,600	△210,015,400	
0	1,160,600,000	1,013,700,000	△146,900,000	
0	101,645,000	101,645,000	0	翌年度繰越額に係る財源充当額 13,679,600円
0	53,976,000	53,976,000	0	
0	707,130,000	632,720,000	△74,410,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 41,135,000円
0	56,468,000	67,764,600	11,296,600	
0	1,000	0	△1,000	
0	1,000	0	△1,000	

(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	2,705,691,000	2,366,683,360	268,025,000	0	268,025,000	70,982,640	
0	2,305,267,000	1,980,015,189	268,025,000	0	268,025,000	57,226,811	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 164,718,121円
0	282,000	0	0	0	0	282,000	
0	383,709,000	370,235,200	0	0	0	13,473,800	
0	16,433,000	16,432,971	0	0	0	29	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 689,982円



## 令和2年度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3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	176,619,796		
	(2) 雨水処理負担金	497,597,000		
	(3) その他営業収益	80,000	674,296,796	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	6,320,150		
	(2) ポンプ場費	187,129,267		
	(3) 普及指導費	115,557		
	(4) 業務費	20,798,884		
	(5) 総係費	45,439,203		
	(6) 流域維持管理負担金	137,723,160		
	(7) 減価償却費	957,605,899		
	(8) 資産減耗費	876,182	1,356,008,302	
	営業損失			681,711,506
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	335,458,000		
	(2) 長期前受金戻入	618,228,940		
	(3) その他営業外収益	195,693	953,882,633	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	166,711,778		
	(2) 雑支出	21,381,963	188,093,741	765,788,892
	経常利益			84,077,386
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	40,170		
	(2) その他特別利益	6,107,234	6,147,404	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	27,727	27,727	6,119,677
	当年度純利益			90,197,063
	前年度繰越欠損金			453,527,017
	当年度未処理欠損金			363,329,954

# 令和2年度清須市下水道事業貸借対照表

(令和3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>△ 122,377,706</u>	1,614,837,381	
ハ 構 築 物	21,489,428,757		
減価償却累計額	<u>△ 983,255,869</u>	20,506,172,888	
ニ 機械及び装置	2,897,818,964		
減価償却累計額	<u>△ 585,117,608</u>	2,312,701,356	
ホ 建設仮勘定		364,878,487	
有形固定資産合計			26,004,177,224

#### (2) 無形固定資産

イ 施設利用権		2,406,431,810	
ロ ソフトウェア		3,660,000	
ハ 電話加入権		286,000	
無形固定資産合計			2,410,377,810

#### (3) 投資その他資産

イ 出 資 金		250,000	
ロ 長期前払費用		4,295,146	
投資その他資産合計			4,545,146

固定資産合計 28,419,100,180

### 2 流動資産

(1) 現 金 預 金		1,493,461,397	
(2) 未 収 金	139,331,088		
貸倒引当金	<u>△ 112,000</u>	139,219,088	
(3) 前 払 費 用		1,681,151	
(4) 前 払 金		97,719,800	

流動資産合計 1,732,081,436

資 産 合 計 30,151,181,616

## 負債の部

3	固定負債		
	(1) 企業債	13,120,189,567	
	(2) その他固定負債	78,714,945	
	固定負債合計	<u>13,198,904,512</u>	13,198,904,512
4	流動負債		
	(1) 企業債	444,675,905	
	(2) 未払金	801,221,361	
	(3) 未払費用	29,505,000	
	(4) 引当金		
	イ 賞与等引当金	5,099,424	
	引当金合計	<u>5,099,424</u>	
	(5) その他流動負債	15,742,989	
	流動負債合計	<u>15,742,989</u>	1,296,244,679
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	15,235,452,481	
	収益化累計額	△ 1,144,558,504	
	繰延収益合計	<u>14,090,893,977</u>	14,090,893,977
	負債合計	<u>28,586,043,168</u>	<u>28,586,043,168</u>

## 資本の部

6	資本金		930,152,000
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	7,721,510	
	ロ 他会計補助金	733,851,892	
	ハ 国庫補助金	256,743,000	
	資本剰余金合計	<u>998,316,402</u>	998,316,402
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処理欠損金	363,329,954	
	利益剰余金合計	<u>△ 363,329,954</u>	△ 363,329,954
	剰余金合計		634,986,448
	資本合計		<u>1,565,138,448</u>
	負債資本合計		<u>30,151,181,616</u>



# 令和2年度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	90,197,063
	減価償却費	957,605,899
	固定資産除却費	876,182
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	21,000
	賞与引当金等の増減額（△は減少）	△ 11,764
	長期前受金戻入益（特別利益計上分を含む。）	△ 624,336,174
	支払利息及び企業債取扱諸費	166,711,778
	未収金の増減額（△は増加）	△ 51,670,814
	未払金及び未払費用の増減額（△は減少）	123,497,630
	小計	662,890,800
	利息の支払額	△ 166,711,778
	業務活動によるキャッシュ・フロー	496,179,022
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	△ 1,462,777,656
	無形固定資産の取得による支出	△ 77,599,480
	一般会計からの繰入金による収入	51,915,474
	国庫補助金による収入	575,200,001
	受益者負担金等による収入	67,560,760
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 845,700,901
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	1,013,700,000
	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	△ 370,235,200
	一般会計からの出資等による収入	101,645,000
	その他の財務活動による支出	△ 13,799,645
	財務活動によるキャッシュ・フロー	731,310,155
	資金増加額（又は減少額）	381,788,276
	資金期首残高	1,111,673,121
	資金期末残高	1,493,461,397