

令和4年度

下水道事業
上半期業務状況報告書

(令和4年4月1日～令和4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4年4月1日から令和4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

本年度の上半期における汚水処理水量は、672,310 m³であり、前年度同期647,013 m³に比べ25,297 m³の増加、有収水量は662,040 m³であり、前年度同期630,845 m³に比べ31,195 m³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54.5%で、主なものは下水道使用料108,570千円で、前年度同期の102,614千円に比べ5,956千円（5.8%）増加しました。収益的支出の執行率は14.4%で、主なものはポンプ場費16,974千円、業務費の下水道使用料徴収業務委託料等7,289千円、流域下水道管理費の流域下水道維持管理負担金102,019千円です。

イ 資本的収支

資本的収入の執行率は0.3%で、主なものは工事負担金の下水道受益者負担金7,605千円です。資本的支出の執行率は27.1%で、主なものは管渠建設改良費533,828千円、企業債償還金の償還元金259,279千円です。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59.1%で、管渠建設改良費454,753千円、ポンプ場建設改良費6,710千円です。

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	1,633,357,000	889,519,591	54.5%
営業収益	699,275,000	559,739,220	80.1%
下水道使用料	226,018,000	108,570,220	48.0%
雨水処理負担金	465,138,000	451,169,000	97.0%
受託事業収益	1,032,000	0	-
その他営業収益	7,087,000	0	-
営業外収益	922,890,000	329,752,486	35.7%
受取利息及び配当金	1,000	0	-
他会計負担金	329,292,000	329,292,000	100.0%
補助金	21,000,000	0	-
長期前受金戻入	495,067,000	0	-
消費税還付金	77,525,000	0	-
雑収益	5,000	460,486	9,209.7%
特別利益	11,192,000	27,885	0.3%
過年度損益修正益	1,000	27,885	2,788.5%
その他特別利益	11,191,000	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	1,548,661,000	223,519,930	14.4%
営業費用	1,386,217,000	142,972,917	10.3%
管渠費	22,971,000	1,231,791	5.4%
ポンプ場費	127,687,000	16,973,933	13.3%
受託事業費	1,032,000	0	-
普及指導費	1,813,000	1,427	0.1%
業務費	19,647,000	8,452,407	43.0%
総係費	98,058,000	14,295,092	14.6%
流域維持管理負担金	217,439,000	102,018,267	46.9%
減価償却費	892,569,000	0	-
資産減耗費	5,000,000	0	-
その他営業費用	1,000	0	-
営業外費用	161,144,000	80,547,013	50.0%
支払利息	161,142,000	80,547,013	50.0%
消費税	1,000	0	-
雑支出	1,000	0	-
特別損失	300,000	0	-
過年度損益修正損	300,000	0	-
予備費	1,000,000	0	-
予備費	1,000,000	0	-

(2) 資本的收入及び支出

収入

(単位 円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
資本的收入	2,673,796,000	7,605,692	0.3%
企業債	1,417,200,000	0	-
企業債	1,417,200,000	0	-
他会計出資金	172,692,000	0	-
他会計出資金	172,692,000	0	-
他会計補助金	59,256,000	0	-
他会計補助金	59,256,000	0	-
国庫補助金	1,001,160,000	0	-
国庫補助金	1,001,160,000	0	-
工事負担金	23,488,000	7,605,692	32.4%
工事負担金	23,488,000	7,605,692	32.4%

支出

(単位 円)

予算科目	予算現額	執行額	執行率
資本的支出	3,411,292,000	923,088,942	27.1%
建設改良費	2,860,917,000	663,810,170	23.2%
管渠建設改良費	2,056,973,000	533,827,165	26.0%
ポンプ場建設改良費	697,810,000	77,669,000	11.1%
建設総係費	26,412,000	12,698,005	48.1%
流域建設負担金	79,722,000	39,616,000	49.7%
固定資産購入費	457,000	0	-
固定資産購入費	457,000	0	-
企業債償還金	534,872,000	259,278,772	48.5%
企業債償還金	534,872,000	259,278,772	48.5%
その他資本的支出	15,046,000	0	-
その他資本的支出	15,046,000	0	-

令和4年度上半期清須市下水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和4年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	98,700,200		
	(2) 雨水処理負担金	<u>451,169,000</u>	549,869,200	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	1,153,237		
	(2) ポンプ場費	15,484,772		
	(3) 普及指導費	1,427		
	(4) 業務費	7,758,529		
	(5) 総係費	13,895,981		
	(6) 流域維持管理負担金	<u>92,856,517</u>	<u>131,150,463</u>	
	営業利益			418,718,737
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	329,292,000		
	(2) その他営業外収益	<u>455,000</u>	329,747,000	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	<u>80,547,013</u>	<u>80,547,013</u>	249,199,987
	経常利益			<u>667,918,724</u>
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	<u>25,350</u>	<u>25,350</u>	<u>25,350</u>
	当期純利益			<u>667,944,074</u>
	前期繰越欠損金			<u>308,917,000</u>
	当期末処分利益剰余金			<u><u>359,027,074</u></u>

令和4年度上半期清須市下水道事業貸借対照表

(令和4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>△ 179,471,754</u>	1,557,743,333	
	ハ 構 築 物	22,144,342,790		
	減価償却累計額	<u>△ 1,496,711,328</u>	20,647,631,462	
	ニ 機械及び装置	3,271,925,582		
	減価償却累計額	<u>△ 772,050,703</u>	2,499,874,879	
	ホ 建設仮勘定		1,046,269,022	
	有形固定資産合計		<u>26,957,105,808</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		2,432,778,064	
	ロ 電話加入権		286,000	
	ハ ソフトウェア		2,440,000	
	無形固定資産合計		<u>2,435,504,064</u>	
	(3) 投資その他資産			
	イ 出 資 金		250,000	
	ロ 長期前払費用		2,881,170	
	投資合計		<u>3,131,170</u>	
	固定資産合計			<u>29,395,741,042</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現金預金		717,034,989	
	(2) 未 収 金	40,833,209		
	貸倒引当金	<u>△ 105,000</u>	40,728,209	
	(3) 前 払 費 用		1,413,976	
	(4) 前 払 金		243,977,334	
	(5) その他流動資産		68,379,639	
	流動資産合計		<u>1,071,534,147</u>	
	資 産 合 計			<u><u>30,467,275,189</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		13,228,912,013	
(2) その他固定負債		62,971,956	
固定負債合計		<u>13,291,883,969</u>	
4 流動負債			
(1) 企業債		260,898,782	
(2) 未払金		284,025,311	
(3) 未払費用		2,533,050	
(4) 引当金			
イ 賞与等引当金	296,331		
引当金合計		296,331	
(5) その他流動負債		34,613,530	
流動負債合計		<u>582,367,004</u>	
5 繰延収益			
長期前受金		15,764,322,378	
収益化累計額		△ 1,593,441,653	
繰延収益合計		<u>14,170,880,725</u>	
負債合計		<u><u>28,045,131,698</u></u>	

資本の部

6 資本金			1,056,244,000
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	742,407,907		
ハ 国庫補助金	256,743,000		
資本剰余金合計		<u>1,006,872,417</u>	
(2) 利益剰余金			
イ 当期末処分利益剰余金	359,027,074		
利益剰余金合計		<u>359,027,074</u>	
剰余金合計			1,365,899,491
資本合計			<u>2,422,143,491</u>
負債資本合計			<u><u>30,467,275,189</u></u>

令和4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4年4月1日から令和4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	667,944,074
賞与引当金等の増減額 (△は減少)	△ 2,456,001
支払利息及び企業債取扱諸費	80,547,013
未収金の増減額 (△は増加)	65,106,177
未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	△ 193,005,824
預り金の増減額 (△は増加)	△ 3,877,500
小計	<u>614,257,939</u>
利息の支払額	△ 80,547,013
消費税等支払額 (還付額) 又は未払 (未収) 消費税等の増減	△ 58,501,598
業務活動によるキャッシュ・フロー	475,209,328
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	△ 926,191,673
無形固定資産の取得による支出	△ 36,014,546
受益者負担金等による収入	7,126,992
工事負担金による収入	△ 1,522,773
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 956,602,000</u>
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	<u>△ 259,278,772</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 259,278,772
資金増加額 (又は減少額)	△ 740,671,444
資金期首残高	<u>1,457,706,433</u>
資金期末残高	<u><u>717,034,989</u></u>

3 前年度決算の状況

令和3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	1,690,241,000	0	0
第1項 営業収益	686,013,000	0	0
第2項 営業外収益	994,451,000	0	0
第3項 特別利益	9,777,000	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	1,610,903,000	1,662,000	0	0	0
第1項 営業費用	1,441,430,000	1,662,000	0	0	0
第2項 営業外費用	168,173,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	300,000	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			
1,690,241,000	1,634,860,254	△55,380,746	
686,013,000	685,958,725	△54,275	(うち仮受消費税及び地方 消費税 19,973,975円)
994,451,000	941,182,974	△53,268,026	
9,777,000	7,718,555	△2,058,445	(うち仮受消費税及び地方 消費税 10,537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				
1,612,565,000	0	1,612,565,000	1,523,512,804	0	89,052,196	
1,443,092,000	0	1,443,092,000	1,358,319,012	0	84,772,988	うち仮払消費税及び (地方消費税) 41,525,868円
168,173,000	0	168,173,000	165,136,372	0	3,036,628	
300,000	0	300,000	57,420	0	242,580	
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			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	1,835,637,000	0	1,835,637,000	213,210,000
第1項 企業債	934,500,000	0	934,500,000	135,300,000
第2項 他会計出資金	126,092,000	0	126,092,000	0
第3項 他会計補助金	56,793,000	0	56,793,000	0
第4項 国庫補助金	675,600,000	0	675,600,000	77,910,000
第5項 工事負担金	42,652,000	0	42,652,000	0

支 出

区 分	予 算				地方自治法第213条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	2,349,551,000	△7,727,000	0	2,341,824,000	268,025,000
第1項 建設改良費	1,864,868,000	△7,727,000	0	1,857,141,000	268,025,000
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	467,954,000	0	0	467,954,000	0
第4項 その他資本的支出	16,447,000	0	0	16,447,000	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	2,048,847,000	1,383,113,000	△665,734,000	
0	1,069,800,000	628,900,000	△440,900,000	
0	126,092,000	126,092,000	0	
0	56,793,000	56,793,000	0	
0	753,510,000	532,460,000	△221,050,000	翌年度繰越額に係る財源充当額 98,620,000円
0	42,652,000	38,868,000	△3,784,000	

(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	2,609,849,000	1,797,726,299	780,775,000	0	780,775,000	31,347,701	
0	2,125,166,000	1,336,604,313	780,775,000	0	780,775,000	7,786,687	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 106,966,315円
0	282,000	0	0	0	0	282,000	
0	467,954,000	444,675,905	0	0	0	23,278,095	
0	16,447,000	16,446,081	0	0	0	919	うち仮払消費税 (及び地方消費税) 703,092円

令和3年度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4年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	190,793,310		
	(2) 雨水処理負担金	466,135,000		
	(3) 受託事業収益	8,946,440		
	(4) その他営業収益	<u>110,000</u>	665,984,750	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	8,290,546		
	(2) ポンプ場費	104,042,118		
	(3) 受託事業費	8,610,400		
	(4) 普及指導費	7,018		
	(5) 業務費	17,967,263		
	(6) 総係費	138,100,210		
	(7) 流域維持管理負担金	178,381,522		
	(8) 減価償却費	860,858,560		
	(9) 資産減耗費	<u>535,507</u>	<u>1,316,793,144</u>	
	営業損失			650,808,394
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	343,894,000		
	(2) 補助金	46,131,000		
	(3) 長期前受金戻入	494,117,291		
	(4) その他営業外収益	<u>1,524,101</u>	885,666,392	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	165,136,372		
	(2) 雑支出	<u>22,959,270</u>	<u>188,095,642</u>	697,570,750
	経常利益			46,762,356
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	105,373		
	(2) その他特別利益	<u>7,602,645</u>	7,708,018	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>57,420</u>	<u>57,420</u>	7,650,598
	当年度純利益			54,412,954
	前年度繰越欠損金			<u>363,329,954</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>308,917,000</u></u>

令和3年度清須市下水道事業貸借対照表

(令和4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>△ 179,471,754</u>	1,557,743,333	
	ハ 構 築 物	22,144,342,790		
	減価償却累計額	<u>△ 1,496,711,328</u>	20,647,631,462	
	ニ 機械及び装置	3,271,925,582		
	減価償却累計額	<u>△ 772,050,703</u>	2,499,874,879	
	ホ 建設仮勘定		477,003,487	
	有形固定資産合計		<u>26,387,840,273</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 施設利用権		2,396,763,518	
	ロ 電話加入権		286,000	
	ハ ソフトウェア		2,440,000	
	無形固定資産合計		<u>2,399,489,518</u>	
	(3) 投資その他資産			
	イ 出 資 金		250,000	
	ロ 長期前払費用		2,881,170	
	投資その他資産合計		<u>3,131,170</u>	
	固定資産合計			<u>28,790,460,961</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		1,457,706,433	
	(2) 未 収 金	103,937,913		
	貸倒引当金	<u>△ 105,000</u>	103,832,913	
	(3) 前 払 費 用		1,413,976	
	(4) 前 払 金		206,000,000	
	流動資産合計		<u>1,768,953,322</u>	
	資 産 合 計			<u><u>30,559,414,283</u></u>

負債の部

3	固定負債			
	(1) 企業債	13,228,912,013		
	(2) その他固定負債	62,971,956		
	固定負債合計		<u>13,291,883,969</u>	
4	流動負債			
	(1) 企業債	520,177,554		
	(2) 未払金	747,779,629		
	(3) 未払費用	48,760,456		
	(4) 引当金			
	イ 賞与等引当金	4,725,236		
	引当金合計		<u>4,725,236</u>	
	(5) その他流動負債	28,612,989		
	流動負債合計		<u>1,350,055,864</u>	
5	繰延収益			
	長期前受金	15,756,716,686		
	収益化累計額	△ 1,593,441,653		
	繰延収益合計		<u>14,163,275,033</u>	
	負債合計		<u>28,805,214,866</u>	

資本の部

6	資本金			1,056,244,000
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	742,407,907		
	ハ 国庫補助金	256,743,000		
	資本剰余金合計		<u>1,006,872,417</u>	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処理欠損金	308,917,000		
	利益剰余金合計		<u>△ 308,917,000</u>	
	剰余金合計			697,955,417
	資本合計			<u>1,754,199,417</u>
	負債資本合計			<u>30,559,414,283</u>

令和3年度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4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	54,412,954
	減価償却費	860,858,560
	固定資産除却費	535,507
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,000
	賞与引当金等の増減額 (△は減少)	365,904
	長期前受金戻入益 (特別利益計上分を含む。)	△ 501,719,936
	支払利息及び企業債取扱諸費	165,136,372
	未収金の増減額 (△は増加)	33,741,921
	未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)	75,994,762
	預り金の増減額 (△は減少)	12,870,000
	小計	702,189,044
	利息の支払額	△ 165,136,372
	業務活動によるキャッシュ・フロー	537,052,672
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	△ 1,358,772,176
	無形固定資産の取得による支出	△ 87,668,106
	一般会計からの繰入金による収入	54,463,542
	国庫補助金による収入	484,054,547
	受益者負担金等による収入	38,860,300
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 869,061,893
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	628,900,000
	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	△ 444,675,905
	一般会計からの出資等による収入	126,092,000
	その他の財務活動による支出	△ 14,061,838
	財務活動によるキャッシュ・フロー	296,254,257
	資金増加額 (又は減少額)	△ 35,754,964
	資金期首残高	1,493,461,397
	資金期末残高	1,457,706,433