

令和 2 年度

（ 自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 年 3 月 31 日 ）

郡山市農業集落排水事業会計決算書

郡 山 市 上 下 水 道 局

目 次

決 算 報 告 書	5
決 算 報 告 書	6
財 務 諸 表	11
損 益 計 算 書	13
剰 余 金 計 算 書	14
剰 余 金 処 分 計 算 書	14
貸 借 対 照 表	16
事 業 報 告 書	19
概 況	20
工 事	22
業 務	23
会 計	25
そ の 他 の 書 類	27
キャッシュ・フロー計算書	28
収 益 費 用 明 細 書	29
資 本 的 収 入 支 出 明 細 書	32
固 定 資 産 明 細 書	33
企 業 債 明 細 書	34

注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準は原価法、評価方法は先入先出法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の償却方法は、定額法によっている。

(3) 引当金の計上方法

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計が負担しているため、退職給付引当金は計上していない。

ロ 賞与引当金

翌年度の賞与支給に備えるため、支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜き方式によっている。

2 貸借対照表等

(1) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、農業集落排水施設使用料139,244円を不納欠損処理することとなったため、貸倒引当金139,244円を取り崩した。

(2) 賞与引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当並びにそれらに係る法定福利費として1,896,430円を支出することとなったため、賞与引当金581,206円を取り崩した。

3 キャッシュ・フロー計算書等

(1) 重要な非資金取引

当年度、新たに計上した受贈財産受入に係る資産(固定資産)及び負債(繰延収益)の額は、それぞれ1,474,950円である。

決 算 報 告 書

令和2年度 郡山市農業

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 農業集落排水 事業収益	円 673,966,000	円 285,000	円 58,849,000
第1項 営業収益	137,015,000	0	0
第2項 営業外収益	536,950,000	285,000	0
第3項 特別利益	1,000	0	58,849,000

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 農業集落排水 事業費用	円 672,475,000	円 950,000	円 0	円 0	円 73,561,400
第1項 営業費用	591,318,000	950,000	0	0	0
第2項 営業外費用	80,952,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	205,000	0	0	0	73,561,400

集落排水事業決算報告書

額			
合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	円	
733,100,000	713,811,051	△ 19,288,949	
137,015,000	140,642,110	3,627,110	〔うち仮受消費税及び地方消費税 12,776,746円〕
537,235,000	573,168,941	35,933,941	
58,850,000	0	△ 58,850,000	

額						
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	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
円	円	円	円	円	円	
746,986,400	0	746,986,400	710,539,832	0	36,446,568	
592,268,000	0	592,268,000	580,683,675	0	11,584,325	〔うち仮払消費税 及び地方消費税 16,786,536円〕
80,952,000	0	80,952,000	79,764,086	0	1,187,914	
73,766,400	0	73,766,400	50,092,071	0	23,674,329	〔うち仮払消費税 及び地方消費税 4,553,657円〕

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 農業集落排水事業 資 本 的 収 入	円 345,369,000	円 △ 5,162,000	円 340,207,000	円 247,595,200
第1項 企 業 債	94,400,000	△ 4,900,000	89,500,000	30,600,000
第2項 他 会 計 出 資 金	177,365,000	△ 262,000	177,103,000	0
第3項 補 助 金	73,604,000	0	73,604,000	160,723,000
第4項 そ の 他 資 本 的 収 入	0	0	0	56,272,200

支 出

区 分	予 算 額					
	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	継 続 費 通次繰越額
第1款 農業集落排水事業 資 本 的 支 出	円 562,587,000	円 △ 5,162,000	円 0	円 557,425,000	円 263,856,700	円 0
第1項 建 設 改 良 費	177,122,000	△ 5,162,000	0	171,960,000	263,856,700	0
第2項 企 業 債 償 還 金	385,465,000	0	0	385,465,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額383,479,674円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的
で補てんし、また、133,604,600円を一時借入金で措置した。

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			
円	円	円	円	
0	587,802,200	282,106,779	△ 305,695,421	
0	120,100,000	46,800,000	△ 73,300,000	
0	177,103,000	152,852,379	△ 24,250,621	
0	234,327,000	82,454,400	△ 151,872,600	
0	56,272,200	0	△ 56,272,200	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		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		
円	円	円	円	円	円	
821,281,700	665,586,453	147,400,000	0	147,400,000	8,295,247	
435,816,700	280,121,800	147,400,000	0	147,400,000	8,294,900	〔 うち仮払消費税 及び地方消費税 25,456,100円 〕
385,465,000	385,464,653	0	0	0	347	

収支調整額17,965,319円、前年度からの繰越工事資金16,261,500円、当年度分損益勘定留保資金215,648,255円

財 務 諸 表

令和2年度 郡山市農業集落排水事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	円	円	円
1 営 業 収 益			
(1) 農業集落排水施設使用料	<u>127,865,364</u>	127,865,364	
2 営 業 費 用			
(1) 管 渠 費	5,588,598		
(2) 処 理 場 費	153,426,221		
(3) 普 及 費	2,809		
(4) 業 務 費	5,606,793		
(5) 総 係 費	3,904,371		
(6) 給 与 費	7,504,907		
(7) 減 価 償 却 費	376,962,858		
(8) 資 産 減 耗 費	<u>10,900,582</u>	<u>563,897,139</u>	
営 業 利 益			△ 436,031,775
3 営 業 外 収 益			
(1) 他 会 計 負 担 金	293,354,893		
(2) 他 会 計 補 助 金	48,666,866		
(3) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	307		
(4) 雑 収 益	17,135		
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	172,215,185		
(6) 災 害 復 旧 費 国 庫 補 助 金	<u>41,253,945</u>	555,508,331	
4 営 業 外 費 用			
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	79,729,486		
(2) 雑 支 出	<u>8,921,056</u>	<u>88,650,542</u>	<u>466,857,789</u>
経 常 利 益			30,826,014
5 特 別 損 失			
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	14,764		
(2) そ の 他 特 別 損 失	<u>45,523,650</u>	<u>45,538,414</u>	<u>△ 45,538,414</u>
当 年 度 純 損 失			△ 14,712,400
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>14,712,400</u>
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>0</u></u>

令和2年度 郡山市農業集落排水事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	資本金	剰余金		
		資本剰余金		
		国庫補助金	県補助金	受益者負担金及び分担金
前年度末残高	1,961,960,798	101,155,502	16,590,466	6,675,474
前年度処分額	6,680,855	0	0	0
議会の議決による処分額	6,680,855			
減債積立金の積立				
組入資本金への組入	6,680,855			
処分後残高	1,968,641,653	101,155,502	16,590,466	6,675,474
当年度変動額	152,852,379	0	0	0
減債積立金の取崩				
一般会計出資金の受入	152,852,379			
当年度純損失				
当年度末残高	2,121,494,032	101,155,502	16,590,466	6,675,474

令和2年度 郡山市農業集落排水事業剰余金処分計算書

(単位 円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	2,121,494,032	124,727,297	0
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	2,121,494,032	124,727,297	(繰越利益剰余金) 0

(単位 円)

余金			金			資 本 合 計
余金			利 益 剰 余 金			
受 贈 財 産 評 価 額	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	減 債 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
301,725	4,130	124,727,297	0	21,393,255	21,393,255	2,108,081,350
0	0	0	0	△ 6,680,855	△ 6,680,855	0
		0	0	△ 6,680,855	△ 6,680,855	0
		0	0	0	0	0
		0		△ 6,680,855	△ 6,680,855	0
301,725	4,130	124,727,297	0	(繰越利益剰余金) 14,712,400	14,712,400	2,108,081,350
0	0	0	0	△ 14,712,400	△ 14,712,400	138,139,979
		0	0	0	0	0
		0			0	152,852,379
		0		△ 14,712,400	△ 14,712,400	△ 14,712,400
301,725	4,130	124,727,297	0	(当年度未処分利益剰余金) 0	0	2,246,221,329

令和2年度 郡山市農業集落排水事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

資 産 の 部				
	円	円	円	円
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地		184,706,351		
ロ 建 物	474,375,129			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 138,237,163</u>	336,137,966		
ハ 構 築 物	14,119,529,524			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,978,665,405</u>	10,140,864,119		
ニ 機 械 及 び 装 置	2,188,267,210			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,630,771,183</u>	557,496,027		
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	90,500			
減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	90,500		
ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	145,285			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 138,019</u>	7,266		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>11,219,302,229</u>	
固 定 資 産 合 計				11,219,302,229
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金			383,411	
(2) 未 収 金		160,917,550		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 472,649</u>	160,444,901	
(3) 貯 蔵 品			<u>473,200</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>161,301,512</u>
資 産 合 計				<u><u>11,380,603,741</u></u>

負債の部				
	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等企業債		3,618,729,488		
企業債合計			3,618,729,488	
固定負債合計				3,618,729,488
4 流動負債				
(1) 一時借入金			273,000,000	
(2) 企業債				
イ 建設改良費等企業債		384,928,327		
ロ その他の企業債		4,698,594		
企業債合計			389,626,921	
(3) 未払金			20,445,204	
(4) 引当金				
イ 賞与引当金		865,070		
引当金合計			865,070	
(5) 預り金			79,938	
流動負債合計				684,017,133
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			7,463,778,243	
収益化累計額			△ 2,632,142,452	
繰延収益合計				4,831,635,791
負債合計				9,134,382,412
資本の部				
6 資本金				
(1) 資本金				
イ 固有資本金		825,062,757		
ロ 他会計出資金		1,278,456,903		
ハ 組入資本金		17,974,372		
資本金合計			2,121,494,032	
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 国庫補助金		101,155,502		
ロ 県補助金		16,590,466		
ハ 受益者負担金及び分担金		6,675,474		
ニ 受贈財産評価額		301,725		
ホ その他資本剰余金		4,130		
資本剰余金合計			124,727,297	
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金		0		
利益剰余金合計			0	
剰余金合計				124,727,297
資本合計				2,246,221,329
負債資本合計				11,380,603,741

事業報告書

令和2年度 郡山市農業集落排水事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

ア 排水処理の状況

本年度末における処理区域内人口は、11,909 人で前年度末に比べ 283 人減少し、普及率は 3.7% となった。また、水洗化人口は、8,739 人で前年度末に比べ 208 人減少し、水洗化率は 73.4% となった。

年間有収水量は、801,525 m³ で前年度に比べ 12,421 m³ 増加した。

なお、年間総処理水量は、令和元年東日本台風（台風第 19 号）により処理場施設が浸水したことによる影響で調査不能となった。

イ 建設改良工事等の状況

本管改良事業については、農業集落排水事業下水道管改築工事を施工した。

また、令和元年東日本台風（台風第19号）に伴う災害復旧事業については、木村・小泉地区ほか2地区の災害復旧工事を施工した。

ウ 財政状況

収益的収入については、営業外収益中の災害復旧費国庫補助金の増加等により、総収益が 683,373,695 円と前年度に比べ 6,977,418 円増加した。

収益的支出については、令和元年東日本台風（台風第19号）に伴う災害復旧費の増加等により、総費用が 698,086,095 円と前年度に比べ 36,402,218 円増加した。

この結果、純利益は△14,712,400 円となり前年度に比べ 29,424,800 円減少した。

また、資金的収支については、収入が 282,106,779 円、支出が 665,586,453 円となり、不足する額 383,479,674 円を当年度分損益勘定留保資金等 249,875,074 円で補てんし、また、133,604,600 円を一時借入金で措置した。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 129 号	専決処分の承認を求めることについて(令和元年度郡山市農業集落排水事業会計補正予算(第 6 号))	令和 2 年 6 月 15 日	令和 2 年 6 月 29 日
議案第 162 号	租税特別措置法の一部改正に伴う関係条例の整備に関する条例中 上下水道局所管に属する事項	令和 2 年 9 月 2 日	令和 2 年 9 月 17 日
議案第 207 号	令和元年度郡山市農業集落排水事業会計剰余金の処分及び決算認定について	令和 2 年 9 月 11 日	令和 2 年 9 月 29 日
議案第 223 号	令和 2 年度郡山市農業集落排水事業会計補正予算(第 1 号)	令和 2 年 11 月 24 日	令和 2 年 11 月 24 日
議案第 239 号	令和 2 年度郡山市農業集落排水事業会計補正予算(第 2 号)	令和 2 年 12 月 2 日	令和 2 年 12 月 17 日
議案第 56 号	令和 3 年度郡山市農業集落排水事業会計予算	令和 3 年 2 月 22 日	令和 3 年 3 月 10 日

(3) 行政官庁許認可等事項

申請年月日	申請先	件名	許可等年月日
令和 2 年 7 月 15 日	福島県知事	令和 2 年度下水道事業起債同意	令和 2 年 8 月 20 日

(4) 職員に関する事項

令和 3 年 3 月 31 日における職員数は 1 人で、その配置は次のとおりである。

(単位 人)

職名	局	次	課	主	課	主	主	係	主	主	技	主	技	合	前	比
課名	長	長	長	幹	長	任	任	長	任	査	査	事	師	計	年度	増減
お客様サービス課										1				1	1	0
合 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	1	0

※ 職員数は、農業集落排水事業会計から職員給与費を支出した人数(会計年度任用職員を除く。)を記載している。

2 工 事

(1) 農業集落排水事業建設費

ア 管渠等改良工事

工 事 場 所	施 工 内 容			本年度工事費(円)	着工年月日	完成(予定) 年 月 日
	管種	口径(mm)	延長(m)			
三穂田町鍋山字四十坦外内地内	VU	200	77.89	16,077,600	2.9.17	3.3.4
計(1件)			77.89	16,077,600		

イ その他の工事

工 事 名	内 容	本年度工事費(円)	着工年月日	完成(予定) 年 月 日
農業集落排水マンホールポンプ場遠隔監視システム設置工事 (逢瀬町多田野字宮久保地内)	一式	660,000	2.12.21	3.3.24
計(1件)		660,000		

ウ 測量委託等

委 託 名	内 容	本年度委託料(円)	着工年月日	完成(予定) 年 月 日
(前年度繰越分)郡山地区最適整備構想調査診断業務委託 (中田町赤沼外内地内)	一式	31,350,000	元.6.25	2.5.29
郡山地区最適整備構想策定業務委託 (中田町赤沼外内地内)	一式	22,550,000	2.8.18	3.2.9
片平地区農業集落排水施設改築実施設計委託 (片平町地内)	一式	7,590,000	2.9.2	3.3.16
計(3件)		61,490,000		

(2) 災害復旧費

ア その他の工事

工 事 名	内 容	本年度工事費(円)	着工年月日	完成(予定) 年 月 日
(前年度繰越分)阿久津地区農業集落排水施設災害復旧応急本 工事(受電設備)(阿久津町地内)	一式	12,320,000	2.2.13	2.8.11
(前年度繰越分)木村・小泉地区農業集落排水施設災害復旧応 急本工事(受電設備)(西田町芹沢地内)	一式	11,440,000	2.2.13	2.8.11
(前年度繰越分)三町目地区農業集落排水施設機械設備復旧本 工事(西田町三町目地内)	一式	2,354,000	2.3.31	2.6.26
(前年度繰越分)三町目地区農業集落排水施設電気設備復旧本 工事(西田町三町目地内)	一式	1,947,000	2.3.31	2.6.26
(前年度繰越分)三町目地区農業集落排水施設マンホールポン プ場制御盤復旧本工事(西田町三町目地内)	一式	2,937,000	2.3.31	2.8.12
(前年度繰越分)阿久津地区農業集落排水施設マンホールポン プ場制御盤復旧本工事(阿久津町地内)	一式	4,240,500	2.3.31	2.9.14
三町目地区農業集落排水施設防水対策本工事 (西田町三町目地内)	一式	5,445,000	2.4.20	2.8.19
阿久津地区農業集落排水施設設備復旧本工事 (阿久津町地内)	一式	46,816,000	2.4.22	2.12.17
木村・小泉地区農業集落排水施設設備復旧本工事 (西田町芹沢地内)	一式	76,032,000	2.4.27	2.12.18
木村・小泉地区農業集落排水施設マンホールポンプ場制御盤復 旧本工事(富久山町北小泉外内地内)	一式	12,980,000	2.9.17	3.3.25
農業集落排水施設防水対策本工事 (阿久津町外内地内)	一式	25,278,000	2.11.2	3.3.17
計(11件)		201,789,500		

3 業 務

(1) 業務量

区 分			単位	令和2年度	令和元年度	比較増減
処 理 区 域 内 人 口			人	11,909	12,192	△ 283
水 洗 化 人 口			人	8,739	8,947	△ 208
水 洗 化 率			%	73.4	73.4	0.0
調 定 件 数			件	19,341	19,215	126
総 処 理 水 量			m ³	※	※	－
有 収 水 量	～ 20	m ³		239,928	243,293	△ 3,365
	21 ～ 100	m ³		515,861	494,290	21,571
	101 ～ 200	m ³		15,594	16,878	△ 1,284
	201 ～ 500	m ³		18,003	17,994	9
	501 ～ 1,000	m ³		9,070	12,145	△ 3,075
	1,001 ～ 5,000	m ³		3,069	4,504	△ 1,435
	5,001 ～ 10,000	m ³		0	0	0
	10,001 ～	m ³		0	0	0
	合 計	m ³		801,525	789,104	12,421
有 収 率			%	※	※	－

※ 総処理水量及び有収率については令和元年東日本台風(台風第19号)による影響のため調査不能

(2) 事業収入に関する事項

科 目	令和2年度		令和元年度		比較増減額(円)
	金額(円)	構成比(%)	金額(円)	構成比(%)	
営 業 収 益	127,865,364	18.71	126,245,269	18.66	1,620,095
農業集落排水施設使用料	127,865,364	18.71	126,245,269	18.66	1,620,095
営 業 外 収 益	555,508,331	81.29	550,151,008	81.34	5,357,323
他 会 計 負 担 金	293,354,893	42.93	308,174,259	45.56	△ 14,819,366
他 会 計 補 助 金	48,666,866	7.12	61,616,074	9.11	△ 12,949,208
受 取 利 息 及 び 配 当 金	307	0.00	1,839	0.00	△ 1,532
雑 収 益	17,135	0.00	42,031	0.01	△ 24,896
長 期 前 受 金 戻 入	172,215,185	25.20	177,893,805	26.30	△ 5,678,620
災 害 復 旧 費 国 庫 補 助 金	41,253,945	6.04	2,423,000	0.36	38,830,945
特 別 利 益	0	0.00	0	0.00	0
過 年 度 損 益 修 正 益	0	0.00	0	0.00	0
そ の 他 特 別 利 益	0	0.00	0	0.00	0
合 計	683,373,695	100.00	676,396,277	100.00	6,977,418

(3) 事業費用に関する事項

科 目	令和2年度		令和元年度		比較増減額(円)
	金額(円)	構成比(%)	金額(円)	構成比(%)	
営 業 費 用	563,897,139	80.78	562,921,475	85.07	975,664
管 渠 費	5,588,598	0.80	8,309,027	1.25	△ 2,720,429
処 理 場 費	153,426,221	21.98	140,604,768	21.25	12,821,453
普 及 費	2,809	0.00	133,223	0.02	△ 130,414
業 務 費	5,606,793	0.80	5,238,830	0.79	367,963
総 係 費	3,904,371	0.56	3,682,688	0.56	221,683
給 与 費	7,504,907	1.08	6,933,894	1.05	571,013
減 価 償 却 費	376,962,858	54.00	391,352,007	59.14	△ 14,389,149
資 産 減 耗 費	10,900,582	1.56	6,667,038	1.01	4,233,544
営 業 外 費 用	88,650,542	12.70	91,124,025	13.77	△ 2,473,483
支払利息及び企業債取扱諸費	79,729,486	11.42	87,298,672	13.19	△ 7,569,186
雑 支 出	8,921,056	1.28	3,825,353	0.58	5,095,703
特 別 損 失	45,538,414	6.52	7,638,377	1.16	37,900,037
過 年 度 損 益 修 正 損	14,764	0.00	2,427	0.00	12,337
そ の 他 特 別 損 失	45,523,650	6.52	7,635,950	1.16	37,887,700
合 計	698,086,095	100.00	661,683,877	100.00	36,402,218

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

工事請負契約

(500万円以上)

契 年 月 日	契約金額(円)	契 約 内 容		契 約 相 手 方
		工 事 名	工 事 場 所	
2.4.17	5,445,000	三町目地区農業集落排水施設防水対策本工事	西田町三町目地内	和田硝子サッシ販売株式会社
2.4.21	46,816,000	阿久津地区農業集落排水施設設備復旧本工事	阿久津町地内	株式会社トーカン
2.4.24	76,032,000	木村・小泉地区農業集落排水施設設備復旧本工事	西田町芹沢地内	株式会社トーカン
2.9.16	16,077,600 (15,250,400)	農業集落排水事業下水道管改築工事	三穂田町鍋山字四十坦外地内	有限会社吉塚建設
2.9.16	12,980,000	木村・小泉地区農業集落排水施設マンホールポンプ場制御盤復旧本工事	富久山町北小泉外地内	有限会社長谷川電気工事
2.10.30	25,278,000	農業集落排水施設防水対策本工事	阿久津町外地内	平成工務店株式会社

(注)契約締結後に金額の変更のあった工事については、契約当初時の金額をかつこ書きで示した。

(2) 企業債の概況

(単位 円)

借入先	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高	当年度支払利息
財務省	2,606,905,331	46,800,000	218,328,059	2,435,377,272	49,507,716
地方公共団体 金融機構	1,728,048,266	0	165,787,981	1,562,260,285	30,206,313
株式会社 東邦銀行	11,000,000	0	1,215,879	9,784,121	13,905
福島県商工信用組合	1,067,465	0	132,734	934,731	1,552
合 計	4,347,021,062	46,800,000	385,464,653	4,008,356,409	79,729,486

(3) 資産の譲渡等の対価以外の収入の使途について

ア 営業外収益他会計負担金293,354,893円については、委託料等(課税仕入れ)に3,952,647円(特定収入)、減価償却費等(課税仕入れ以外)に289,402,246円(特定収入以外)それぞれ充当した。

イ 営業外収益他会計補助金48,666,866円については、委託料等(課税仕入れ)に42,546,930円(特定収入)、資産減耗費等(課税仕入れ以外)に6,119,936円(特定収入以外)それぞれ充当した。

ウ 営業外収益雑収益のうち5,135円については、負担金等(課税仕入れ)に5,035円(特定収入)、保険料等(課税仕入れ以外)に100円(特定収入以外)それぞれ充当した。

エ 国庫補助金41,750,000円については、委託料(課税仕入れ)に41,694,196円(特定収入)、負担金等(課税仕入れ以外)に55,804円(特定収入以外)それぞれ充当した。

オ 災害復旧費国庫補助金81,958,345円については、工事請負費等(課税仕入れ)に81,958,345円(特定収入)充当した。

(4) その他

P6～P9の決算報告書、P20の1 (1) ウ 財政状況の資金的収支、P22の本年度工事費及び委託料、P25の契約金額は税込み金額、その他は税抜き金額で記載した。

そ の 他 の 書 類

令和2年度郡山市農業集落排水事業会計キャッシュ・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(△は純損失)	△ 14,712,400
	減価償却費	376,962,858
	固定資産除却費	10,900,582
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	35,289
	賞与引当金の増減額(△は減少)	283,864
	長期前受金戻入額	△ 172,215,185
	長期前受金収益化累計額の修正	34,600
	受取利息及び受取配当金	△ 307
	支払利息	79,729,486
	未収金の増減額(△は増加)	40,442,322
	未払金の増減額(△は減少)	△ 26,157,950
	預り金の増減額(△は減少)	46,494
	たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 55,600
	前払金の増減額(△は増加)	19,140,000
	小計	314,434,053
	利息及び配当金の受取額	307
	利息の支払額	△ 79,729,486
	業務活動によるキャッシュ・フロー	234,704,874
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	△ 254,665,700
	国庫補助金による収入	82,454,400
	特定収入仮払消費税及び地方消費税による支出	△ 7,490,781
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 179,702,081
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	273,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 142,000,000
	建設改良費等企業債による収入	46,800,000
	建設改良費等企業債の償還による支出	△ 377,169,556
	その他の企業債の償還による支出	△ 8,295,097
	他会計からの出資による収入	152,852,379
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 54,812,274
	資金増加額(又は減少額)	190,519
	資金期首残高	192,892
	資金期末残高	383,411

収 益 費 用 明 細 書

(単位 円)

収 益					
款	項	目	節	金 額	備 考
農業集落排水事業収益				683,373,695	
	営 業 収 益			127,865,364	
		農業集落排水施設使用料		127,865,364	
			農業集落排水施設使用料	127,865,364	
	営 業 外 収 益			555,508,331	
		他会計負担金		293,354,893	
			他会計負担金	293,354,893	
		他会計補助金		48,666,866	
			他会計補助金	48,666,866	
		受取利息及び配当金		307	
			預 金 利 息	307	
		雑 収 益		17,135	
			占 用 料	12,000	
			そ の 他 雑 収 益	5,135	
		長期前受金戻入		172,215,185	
			長期前受金戻入	172,215,185	
		災害復旧費国庫補助金		41,253,945	
			農業集落排水施設災害復旧費国庫補助金	41,253,945	
収 益 合 計				683,373,695	

(単位 円)

費 用					
款	項	目	節	金 額	備 考
農業集落排水事業費用				698,086,095	
	営 業 費 用			563,897,139	
		管 渠 費		5,588,598	
			備 消 耗 品 費	43,600	
			委 託 料	2,728,998	
			賃 借 料	20,000	
			修 繕 費	2,668,600	
			材 料 費	127,400	

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		処 理 場 費		153,426,221	
			備 消 耗 品 費	978,486	
			光 熱 水 費	308,552	
			通 信 運 搬 費	4,246,088	
			委 託 料	101,098,500	
			手 数 料	220,000	
			修 繕 費	10,041,800	
			動 力 費	34,352,285	
			薬 品 費	2,087,200	
			保 険 料	93,310	
		普 及 費		2,809	
			負 担 金	2,809	
		業 務 費		5,606,793	
			備 消 耗 品 費	41,314	
			印 刷 製 本 費	13,400	
			通 信 運 搬 費	72,402	
			手 数 料	5,710	
			負 担 金	5,299,434	
			貸倒引当金繰入額	174,533	
		総 係 費		3,904,371	
			印 刷 製 本 費	70,350	
			負 担 金	3,750,461	
			保 険 料	83,560	
		給 与 費		7,504,907	
			給 料	4,122,000	予算額 4,122,000
			手 当 等	1,495,450	予算額 2,793,000
			法 定 福 利 費	1,251,866	予算額 1,293,000
			賞与引当金繰入額	635,591	予算額 637,000
					(手当等分 533,000)
					(法定福利費分 104,000)

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
		減 価 償 却 費	有 形 固 定 資 産 減 価 償 却 費	376,962,858 376,962,858	
		資 産 減 耗 費	固 定 資 産 除 却 費	10,900,582 10,900,582	
	営 業 外 費 用	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	企 業 債 利 息	88,650,542 79,729,486 79,729,486	
		雑 支 出	そ の 他 雑 支 出	8,921,056 8,921,056	
	特 別 損 失	過 年 度 損 益 修 正 損	過 年 度 損 益 修 正 損	45,538,414 14,764 14,764	
		そ の 他 特 別 損 失	そ の 他 特 別 損 失	45,523,650 45,523,650	
費 用 合 計				698,086,095	

資本的收入支出明細書

(単位 円)

収 入					
款	項	目	節	金 額	備 考
農業集落排水事業 資本の収入				282,106,779	
	企 業 債			46,800,000	
		建設改良費等 企 業 債		19,400,000	
			農業集落排水事業債	19,400,000	
		災 害 復 旧 債		27,400,000	
			農業集落排水施設 災 害 復 旧 債	27,400,000	
	他 会 計 出 資 金			152,852,379	
		他 会 計 出 資 金		152,852,379	
			他 会 計 出 資 金	152,852,379	
	補 助 金			82,454,400	
		国 庫 補 助 金		41,750,000	
			農業集落排水事業費 国 庫 補 助 金	41,750,000	
		災 害 復 旧 費 国 庫 補 助 金		40,704,400	
			農業集落排水施設災 害復旧費国庫補助金	40,704,400	
収 入 合 計				282,106,779	

(単位 円)

支 出					
款	項	目	節	金 額	備 考
農業集落排水事業 資本の支出				640,130,353	
	建設改良費			254,665,700	
		農業集落排水事業 建 設 費		71,220,700	
			委 託 料	55,900,000	
			工 事 請 負 費	15,216,000	
			負 担 金	104,700	
		災 害 復 旧 費		183,445,000	
			工 事 請 負 費	183,445,000	
	企 業 債 償 還 金			385,464,653	
		企 業 債 償 還 金		385,464,653	
			企 業 債 償 還 金	385,464,653	
支 出 合 計				640,130,353	

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位 円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高
					当年度増加額	当年度減少額	累計額	
土地	184,706,351	0	0	184,706,351	0	0	0	184,706,351
建物	441,966,062	32,409,067	0	474,375,129	9,352,022	0	138,237,163	336,137,966
構築物	14,095,201,881	24,327,643	0	14,119,529,524	300,621,948	0	3,978,665,405	10,140,864,119
機械及び装置	2,051,202,492	199,313,440	62,248,722	2,188,267,210	66,988,888	51,355,390	1,630,771,183	557,496,027
車両及び運搬具	145,000	90,500	145,000	90,500	0	137,750	0	90,500
工具器具及び備品	145,285	0	0	145,285	0	0	138,019	7,266
合計	16,773,367,071	256,140,650	62,393,722	16,967,113,999	376,962,858	51,493,140	5,747,811,770	11,219,302,229

企 業 債 明 細 書

借入先	借入年度	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高		未 償 還 残 高	年利率	償還終期
				当年度償還高	償 還 高 累 計			
財 務 省	平成	平成	円	円	円	円	%	令和
	4	5.11.10	30,000,000	1,715,781	25,377,167	4,622,833	4.30	5.9.25
	4	5.11.10	29,200,000	1,670,026	24,700,443	4,499,557	4.30	5.9.25
	4	5.11.10	22,000,000	1,258,240	18,609,925	3,390,075	4.30	5.9.25
	4	5.11.10	14,800,000	846,452	12,519,404	2,280,596	4.30	5.9.25
	5	5.11.10	9,000,000	514,734	7,613,150	1,386,850	4.30	5.9.25
	5	5.11.10	67,600,000	3,866,226	57,183,220	10,416,780	4.30	5.9.25
	5	7.3.27	40,000,000	2,188,901	30,165,140	9,834,860	4.65	7.3.1
	5	7.3.27	59,400,000	3,250,517	44,795,231	14,604,769	4.65	7.3.1
	6	7.3.27	68,000,000	3,721,132	51,280,737	16,719,263	4.65	7.3.1
	6	7.5.26	52,100,000	2,723,275	40,106,392	11,993,608	3.85	7.3.25
	6	7.5.26	104,800,000	5,477,913	80,674,665	24,125,335	3.85	7.3.25
	6	7.5.26	23,900,000	1,249,257	18,398,134	5,501,866	3.85	7.3.25
	7	9.3.25	154,000,000	7,134,127	106,766,806	47,233,194	2.80	9.3.1
	8	9.3.25	47,700,000	2,209,726	33,069,977	14,630,023	2.80	9.3.1
	8	9.5.20	231,400,000	10,622,522	161,565,895	69,834,105	2.60	9.3.25
	9	10.5.19	304,700,000	13,325,498	203,612,735	101,087,265	2.00	10.3.25
	10	11.5.19	569,000,000	24,174,001	360,143,363	208,856,637	1.70	11.3.25
	11	12.5.19	312,200,000	13,120,743	181,586,568	130,613,432	2.00	12.3.25
	省	12	13.5.15	368,200,000	14,868,045	181,261,192	186,938,808	2.20
13		14.3.25	138,400,000	5,588,641	68,132,942	70,267,058	2.20	14.3.1
13		14.5.20	726,400,000	29,095,943	356,239,605	370,160,395	1.60	14.9.25
14		14.12.19	28,400,000	1,137,562	13,927,871	14,472,129	1.60	14.9.25
14		15.5.26	677,800,000	27,055,242	333,457,574	344,342,426	0.90	15.3.25
15		16.5.31	478,100,000	18,517,802	198,609,440	279,490,560	2.10	16.3.25
16		17.5.31	294,500,000	11,204,619	111,798,423	182,701,577	2.00	17.3.25
17		18.5.29	169,000,000	6,226,759	56,299,636	112,700,364	2.30	18.3.25
18		19.5.28	54,200,000	1,971,751	16,346,907	37,853,093	2.10	19.3.25
20		20.11.25	61,600,000	2,157,674	15,088,396	46,511,604	2.10	20.9.25
20		21.3.25	28,100,000	994,168	6,580,074	21,519,926	1.90	21.3.1
21		22.3.25	12,900,000	440,782	2,511,716	10,388,284	2.10	22.3.1
令和	令和							
2	3.3.25	19,000,000	0	0	19,000,000	0.50	33.3.1	
2	3.3.25	38,000,000	0	0	38,000,000	0.40	28.3.1	
2	3.3.25	19,400,000	0	0	19,400,000	0.50	33.3.1	
小 計			5,253,800,000	218,328,059	2,818,422,728	2,435,377,272		

借入先	借入年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期
				当年度償還高	償還高累計			
地方公共団体 金融機構	平成	平成	円	円	円	円	%	令和
	6	7.5.30	11,600,000	693,580	10,128,737	1,471,263	3.95	5.3.20
	6	7.5.30	29,200,000	1,745,907	25,496,474	3,703,526	3.95	5.3.20
	6	7.5.30	3,900,000	233,186	3,405,350	494,650	3.95	5.3.20
	6	7.5.30	13,600,000	810,252	11,882,517	1,717,483	3.90	5.3.20
	6	7.5.30	20,600,000	1,227,293	17,998,516	2,601,484	3.90	5.3.20
	6	7.5.30	7,500,000	446,830	6,552,859	947,141	3.90	5.3.20
	7	8.5.16	45,500,000	2,535,157	37,352,839	8,147,161	3.45	6.3.20
	7	8.5.16	57,800,000	3,220,485	47,450,420	10,349,580	3.45	6.3.20
	8	9.5.23	72,100,000	3,712,260	56,233,925	15,866,075	2.65	7.3.20
	8	9.5.23	36,800,000	1,894,746	28,701,921	8,098,079	2.65	7.3.20
	9	10.5.20	121,900,000	5,950,453	90,209,622	31,690,378	2.10	8.3.20
	9	10.5.20	36,800,000	1,791,839	27,271,537	9,528,463	2.05	8.3.20
	10	11.5.20	174,400,000	8,235,057	121,766,846	52,633,154	1.80	9.3.20
	10	11.5.20	122,900,000	5,791,122	85,951,986	36,948,014	1.75	9.3.20
	11	12.5.19	115,700,000	5,400,068	74,735,077	40,964,923	2.00	10.3.20
	11	12.5.19	43,100,000	2,011,606	27,839,947	15,260,053	2.00	10.3.20
	12	13.5.8	153,000,000	6,906,888	94,134,688	58,865,312	1.40	11.3.20
	12	13.5.8	91,600,000	4,130,182	56,479,529	35,120,471	1.35	11.3.20
	13	14.5.20	127,000,000	5,696,185	70,296,031	56,703,969	2.00	12.3.20
	13	14.5.20	244,900,000	10,984,218	135,555,099	109,344,901	2.00	12.3.20
	14	15.5.29	201,000,000	8,802,335	108,489,350	92,510,650	0.90	13.3.20
	14	15.5.29	510,200,000	22,343,043	275,379,432	234,820,568	0.90	13.3.20
	15	16.5.28	222,100,000	9,564,429	102,581,601	119,518,399	2.10	14.3.20
	15	16.5.28	342,300,000	14,740,675	158,098,523	184,201,477	2.10	14.3.20
	16	17.5.27	227,600,000	9,634,307	96,588,665	131,011,335	1.90	15.3.20
	16	17.5.27	132,400,000	5,604,491	56,187,784	76,212,216	1.90	15.3.20
	17	18.5.30	93,700,000	3,847,360	34,786,155	58,913,845	2.30	16.3.20
	17	18.5.30	81,100,000	3,330,000	30,108,399	50,991,601	2.30	16.3.20
	18	19.5.30	21,000,000	849,400	7,041,991	13,958,009	2.10	17.3.20
	18	19.5.30	42,500,000	1,719,022	14,251,649	28,248,351	2.10	17.3.20
	19	20.3.28	36,400,000	1,441,854	10,733,823	25,666,177	2.10	18.3.20
	19	20.3.28	19,500,000	774,299	5,773,920	13,726,080	2.05	18.3.20
	20	21.2.26	4,800,000	190,171	1,342,371	3,457,629	1.90	18.9.20
	20	21.2.26	1,700,000	67,352	475,422	1,224,578	1.90	18.9.20
	20	21.3.30	9,000,000	353,216	2,337,819	6,662,181	1.90	19.3.20

借入先	借入年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期
				当年度償還高	償還高累計			
金地方 融公団 機構	平成	平成	円	円	円	円	%	令和
	20	21.3.30	10,400,000	408,160	2,701,480	7,698,520	1.90	19.3.20
	21	22.3.25	5,400,000	206,553	1,179,852	4,220,148	2.00	20.3.20
	21	22.3.25	5,200,000	198,903	1,136,153	4,063,847	2.00	20.3.20
	25	25.9.20	26,800,000	3,619,910	26,800,000	0	0.40	3.3.20
	25	25.9.20	37,300,000	4,448,584	32,829,144	4,470,856	0.50	4.3.20
	25	25.9.20	1,900,000	226,603	1,672,262	227,738	0.50	4.3.20
小計			3,562,200,000	165,787,981	1,999,939,715	1,562,260,285		

借入先	借入年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期
				当年度償還高	償還高累計			
東株 邦式 銀会 行社	平成	平成	円	円	円	円	%	令和
	30	31.3.1	11,000,000	1,215,879	1,215,879	9,784,121	0.13	11.3.1
小計			11,000,000	1,215,879	1,215,879	9,784,121		

借入先	借入年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	年利率	償還終期
				当年度償還高	償還高累計			
信福 用島 組商 合工	平成	平成	円	円	円	円	%	令和
	29	30.3.1	1,200,000	132,734	265,269	934,731	0.15	10.3.1
小計			1,200,000	132,734	265,269	934,731		
合計			8,828,200,000	385,464,653	4,819,843,591	4,008,356,409		

