

令和2年度

伊勢崎市特定地域生活排水処理事業決算報告書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

伊勢崎市上下水道局

# 目 次

## 決 算 書 類

令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業決算報告書	.....	1
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業損益計算書	.....	3
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業剰余金計算書	.....	4
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業剰余金処分計算書	.....	4
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業貸借対照表	.....	5

## 付 属 資 料

令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業報告書	.....	7
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業キャッシュ・フロー計算書	..	12
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業収益費用明細書	.....	13
令和2年度	伊勢崎市特定地域生活排水処理事業資本的收入支出明細書	..	15
令和2年度	固定資産明細書	.....	17
令和2年度	企業債明細書	.....	18

決 算 書 類

令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 特定地域生活排水 処理事業収益	14,342,000	0	0	14,342,000	13,286,881	△ 1,055,119	うち、仮受消費税及び地方消費税 281,176
第1項 営業収益	2,845,000	0	0	2,845,000	3,096,164	251,164	うち、仮受消費税及び地方消費税 281,176
第2項 営業外収益	11,495,000	0	0	11,495,000	8,824,251	△ 2,670,749	
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	1,366,466	1,364,466	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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	
	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	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
第1款 特定地域生活排水 処理事業費用	14,197,000	0	0	0	0	14,197,000	0	14,197,000	11,785,815	0	2,411,185	うち、仮払消費税及び地方消費税 517,945
第1項 営業費用	12,978,000	0	0	0	0	12,978,000	0	12,978,000	11,201,942	0	1,776,058	うち、仮払消費税及び地方消費税 517,945
第2項 営業外費用	208,000	0	0	0	0	208,000	0	208,000	67,873	0	140,127	
第3項 特別損失	811,000	0	0	0	0	811,000	0	811,000	516,000	0	295,000	
第4項 予備費	200,000	0	0	0	0	200,000	0	200,000	0	0	200,000	

## (2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	16,364,000	0	16,364,000	0	0	16,364,000	10,288,000	△ 6,076,000	
第1項 企業債	4,800,000	0	4,800,000	0	0	4,800,000	4,000,000	△ 800,000	
第2項 固定資産売却 代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第3項 受益者分担金	760,000	0	760,000	0	0	760,000	1,500,000	740,000	
第4項 国庫補助金	3,590,000	0	3,590,000	0	0	3,590,000	0	△ 3,590,000	
第5項 県補助金	2,692,000	0	2,692,000	0	0	2,692,000	283,000	△ 2,409,000	
第6項 他会計補助金	4,521,000	0	4,521,000	0	0	4,521,000	4,505,000	△ 16,000	

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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	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		
第1款 資本的支出	17,983,000	0	0	17,983,000	0	0	17,983,000	12,176,380	0	0	0	5,806,620	うち、仮払消費税及び地方消費税 632,000
第1項 建設改良費	12,758,000	0	0	12,758,000	0	0	12,758,000	6,952,000	0	0	0	5,806,000	うち、仮払消費税及び地方消費税 632,000
第2項 企業債償還金	5,225,000	0	0	5,225,000	0	0	5,225,000	5,224,380	0	0	0	620	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 1,888,380円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額110,819円、引継金1,777,561円で補填した。

# 令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 浄化槽使用料	<u>2,814,988</u>	2,814,988	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 浄化槽費	5,667,188		
(2) 総係費	212,728		
(3) 減価償却費	<u>4,804,081</u>	<u>10,683,997</u>	
営業利益			△7,869,009
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 受取利息及び配当金	74		
(2) 他会計補助金	5,313,000		
(3) 長期前受金戻入	<u>3,378,757</u>	8,691,831	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	67,873		
(2) 雑支出	<u>347,588</u>	<u>415,461</u>	<u>8,276,370</u>
経常利益			407,361
<b>5 特別利益</b>			
(1) その他特別利益	<u>1,366,466</u>	1,366,466	
<b>6 特別損失</b>			
(1) その他特別損失	<u>516,000</u>	<u>516,000</u>	<u>850,466</u>
当年度純利益			1,257,827
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,257,827</u></u>

令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰 余 金									資本合計
		資 本 剰 余 金				利 益 剰 余 金					
		受贈財産 評価額	国庫補助金	他会計補助金	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	4,966,615	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,966,615
前年度処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
条例第2条による処分類	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金への積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	4,966,615	0	0	0	0	0	0	0	(繰越利益剰余金)	0	4,966,615
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	1,257,827	1,257,827	1,257,827
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
非償却資産に係る資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,257,827	1,257,827	1,257,827
当年度末残高	4,966,615	0	0	0	0	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金)	1,257,827	6,224,442

令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理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	4,966,615	0	1,257,827
条例第2条による処分類	0	0	△ 1,257,827
減債積立金への積立	0	0	△ 1,257,827
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	4,966,615	0	(繰越利益剰余金) 0

# 令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業貸借対照表

(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

ア 構築物		122,238,753		
減価償却累計額	△	23,932,787	98,305,966	
イ 機械及び装置		21,164,519		
減価償却累計額	△	9,188,301	11,976,218	
有形固定資産合計				110,282,184
固定資産合計				110,282,184

### 2 流動資産

(1) 現金・預金			9,254,869	
(2) 未収金			527,509	
流動資産合計				9,782,378
資産合計				120,064,562

## 負 債 の 部

### 3 固定負債

#### (1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		22,570,267		
企業債合計			22,570,267	
固定負債合計				22,570,267

### 4 流動負債

#### (1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		7,020,137		
企業債合計			7,020,137	
(2) 未払金			5,540,300	
流動負債合計				12,560,437

### 5 繰延収益

長期前受金			101,882,511	
収益化累計額	△	23,173,095		
繰延収益合計				78,709,416
負債合計				113,840,120

## 資 本 の 部

### 6 資本金

4,966,615

### 7 剰余金

(1) 資本剰余金			0	
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処分利益剰余金		1,257,827		
利益剰余金合計			1,257,827	
剰余金合計				1,257,827
資本合計				6,224,442
負債資本合計				120,064,562



## 注記

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

令和2年度より、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表を作成している。

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### ア 有形固定資産

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

構築物 30年～50年

機械及び装置 15年

#### (2) その他会計に関する書類の作成のための基本となる重要な事項

##### ア 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### 2 貸借対照表に関する注記

#### (1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は29,590,000円である。

### 3 セグメント情報に関する注記

単一のセグメントであるため、セグメント情報の記載を省略している。

# 付 属 資 料

# 令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本事業は、特定の地域において、し尿等の適正な処理を図り、生活環境の改善及び公衆衛生の向上に寄与し、併せて公共用水域の水質の保全に資することを目的に、市が浄化槽の設置及び維持管理を実施する事業です。

#### ア 建設改良事業について

境東新井地区及び境島村南部地区において、浄化槽の設置を行いました。

#### イ 業務の状況について

本年度末における浄化槽設置基数は129基で、前年度末設置基数124基と比較して5基の増加となりました。

有収水量は28,366 $\text{m}^3$ で、前年度有収水量25,617 $\text{m}^3$ と比較して2,749 $\text{m}^3$ の増加となりました。

#### ウ 経理の状況について

本年度の営業収益は2,814,988円で、浄化槽使用料が2,814,988円となりました。

これに対する営業費用は10,683,997円となり、浄化槽費が5,667,188円、総係費が212,728円、減価償却費が4,804,081円となりました。

営業収支については、7,869,009円の営業損失となり、これに営業外収益8,691,831円、営業外費用415,461円、特別利益1,366,466円、特別損失516,000円をそれぞれ加減した当年度純利益は、1,257,827円となりました。

次に、資本的収支については、収入10,288,000円に対し、支出が12,176,380円となり、収支の不足額1,888,380円については、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額などにより補填しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第98号	令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業会計補正予算(第1号)	2. 8. 28	2. 9. 29
第27号	令和3年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業会計予算	3. 2. 22	3. 3. 23

2 工事

(1) 建設工事の概況

(単位：円)

工事名	本年度施工内容	本年度 工事費	着 工 年月日	竣 工 年月日
浄化槽設置（境島村南部地区）2-1号工事	浄化槽（5人槽）設置 1基 付帯工 一式	1,122,000	R2.4.22	R2.6.10
浄化槽設置（境東新井地区）2-1号工事	浄化槽（5人槽）設置 1基 付帯工 一式	1,265,000	R2.9.16	R3.1.7
浄化槽設置（境東新井地区）2-2号工事	浄化槽（5人槽）設置 1基 付帯工 一式	1,188,000	R2.10.21	R3.2.10
浄化槽設置（境島村南部地区）2-2号工事	浄化槽（5人槽）設置 1基 付帯工 一式	1,100,000	R2.11.26	R3.2.10
浄化槽設置（境島村南部地区）2-3号工事	浄化槽（7人槽）設置 1基 付帯工 一式	1,210,000	R2.11.26	R3.3.16
計	5件	5,885,000	括弧書きは税抜き額	
その他工事	2件	605,000		
小計	7件	(5,900,000) 6,490,000		

### 3 業 務

#### (1) 業務量

##### ア 有収水量

区 分	有 収 水 量
令 和 2 年 度	2 8, 3 6 6 m <sup>3</sup>
令 和 元 年 度	2 5, 6 1 7 m <sup>3</sup>

##### イ 設置基数

区 分	設 置 基 数
令 和 2 年 度	1 2 9 基
令 和 元 年 度	1 2 4 基

#### (2) 事業収入に関する事項

区 分	金 額
	令 和 2 年 度
営 業 収 益	2, 8 1 4, 9 8 8 円
営 業 外 収 益	8, 6 9 1, 8 3 1
特 別 利 益	1, 3 6 6, 4 6 6
計	1 2, 8 7 3, 2 8 5

#### (3) 事業費に関する事項

区 分	金 額
	令 和 2 年 度
営 業 費 用	1 0, 6 8 3, 9 9 7 円
営 業 外 費 用	4 1 5, 4 6 1
特 別 損 失	5 1 6, 0 0 0
計	1 1, 6 1 5, 4 5 8

4 会計

(1) 主な工事契約に関する事項

(単位：円)

契約年月日	契約方法	契約金額	工事名	契約の相手方
R2. 4. 21	随意契約	1, 122, 000	浄化槽設置（境島村南部地区）2-1号工事	田島商店
R2. 9. 15	随意契約	1, 265, 000	浄化槽設置（境東新井地区）2-1号工事	（株）後藤設備
R2. 10. 20	随意契約	1, 188, 000	浄化槽設置（境東新井地区）2-2号工事	中央水道（株）
R2. 11. 25	随意契約	1, 100, 000	浄化槽設置（境島村南部地区）2-2号工事	（株）シモダ設備工業
R2. 11. 25	随意契約	1, 210, 000	浄化槽設置（境島村南部地区）2-3号工事	田島商店

(2) 企業債の概況

前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
24, 414, 784	10, 400, 000	5, 224, 380	29, 590, 404

# 令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業キャッシュ・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 (△は純損失)	1,257,827
減価償却費	4,804,081
長期前受金戻入額	△ 3,378,757
受取利息及び受取配当金	△ 74
支払利息	67,873
未収金の増減額 (△は増加)	596,023
未払金の増減額 (△は減少)	△ 5,980,760
小計	△ 2,633,787
利息及び配当金の受取額	74
利息の支払額	△ 67,873
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,701,586

## 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	△ 6,320,000
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	4,278,330
受益者分担金による収入	1,363,636
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 678,034

## 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	10,400,000
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	△ 5,224,380
財務活動によるキャッシュ・フロー	5,175,620

資金に係る換算差額	-
資金増加額 (又は減少額)	1,796,000
資金期首残高	7,458,869
資金期末残高	9,254,869



## 令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業収益費用明細書

収益

(単位：円)

款 項	金 額	備 考
目		
節		
特定地域生活排水処理事業収益	12,873,285	
営業収益	2,814,988	
浄化槽使用料	2,814,988	
浄化槽使用料	2,814,988	
営業外収益	8,691,831	
受取利息及び配当金	74	
預金利息	74	
他会計補助金	5,313,000	
他会計補助金	5,313,000	
長期前受金戻入	3,378,757	
受益者分担金	597,498	
国庫補助金	943,441	
県補助金	797,646	
他会計補助金	1,040,172	
特別利益	1,366,466	
その他特別利益	1,366,466	
その他特別利益	1,366,466	
収益合計	12,873,285	

## 費用

(単位：円)

款	項		金 額	備 考
	目	節		
	特定地域生活排水処理事業費用		11,615,458	
	営業費用		10,683,997	
	浄化槽費		5,667,188	
		備用品費	16,418	
		通信運搬費	7,600	
		委託料	4,330,000	
		手数料	700,450	
		修繕費	612,720	
	総係費		212,728	
		負担金	212,728	
	減価償却費		4,804,081	
		有形固定資産減価償却費	4,804,081	
	営業外費用		415,461	
	支払利息及び企業債取扱諸費		67,873	
		企業債利息	67,873	
	雑支出		347,588	
		控除対象外消費税及び地方消費税	347,363	
		その他雑支出	225	
	特別損失		516,000	
	その他特別損失		516,000	
		その他特別損失	516,000	
	費用合計		11,615,458	

## 令和2年度伊勢崎市特定地域生活排水処理事業資本の収入支出明細書

収入

(単位：円)

款	項	金 額	備 考
目	節		
資本的収入		10,288,000	
企業債		4,000,000	
	企業債	4,000,000	
	企業債	4,000,000	
受益者分担金		1,500,000	
	受益者分担金	1,500,000	
	受益者分担金	1,500,000	
県補助金		283,000	
	県補助金	283,000	
	県補助金	283,000	
他会計補助金		4,505,000	
	他会計補助金	4,505,000	
	他会計補助金	4,505,000	
収入合計		10,288,000	

(本表は消費税抜きで作成)

## 支出

(単位：円)

款	項	金額	備考
目	節		
資本的支出		12,176,380	
建設改良費		6,952,000	
	施設改良費	6,952,000	
	委託料	462,000	
	工事請負費	6,490,000	
企業債償還金		5,224,380	
	企業債償還金	5,224,380	
	企業債償還金	5,224,380	
支出合計		12,176,380	

令和2年度 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

令和3年3月31日

(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	備考
					当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額		
構築物	115,918,753	6,320,000	0	122,238,753	3,547,056	0	23,932,787	98,305,966	
処理設備	115,918,753	6,320,000	0	122,238,753	3,547,056	0	23,932,787	98,305,966	浄化槽設置(境東新井地区、境島村南部地区)(増加)
機械及び装置	21,164,519	0	0	21,164,519	1,257,025	0	9,188,301	11,976,218	
電気設備	17,490,125	0	0	17,490,125	1,038,817	0	7,593,300	9,896,825	
その他機械装置	3,674,394	0	0	3,674,394	218,208	0	1,595,001	2,079,393	
合計	137,083,272	6,320,000	0	143,403,272	4,804,081	0	33,121,088	110,282,184	

## 令和2年度 企業債明細書

(単位：円)

種 類	借入先	発行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率 (年%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
建設改良 費等の財 源に充て るための 企業債	財務省	平24. 5. 28	15,200,000	1,928,490	13,259,922	1,940,078	—	0.60	令4. 3. 25	
	財務省	平25. 5. 28	7,800,000	980,820	5,826,561	1,973,439	—	0.40	令5. 3. 25	
	財務省	平26. 5. 27	10,500,000	1,315,070	6,523,113	3,976,887	—	0.40	令6. 3. 25	
	群馬銀行	平31. 4. 26	4,700,000	1,000,000	1,000,000	3,700,000	—	0.16	令6. 3. 31	
	財務省	令1. 5. 28	1,400,000	0	0	1,400,000	—	0.004	令11. 3. 25	
	財務省	令2. 3. 25	6,200,000	0	0	6,200,000	—	0.003	令12. 3. 1	
	群馬銀行	令2. 4. 27	6,400,000	0	0	6,400,000	—	0.16	令7. 3. 31	
	財務省	令3. 3. 25	4,000,000	0	0	4,000,000	—	0.04	令13. 3. 1	
計			56,200,000	5,224,380	26,609,596	29,590,404				