

令和2年度

網走市公営企業会計決算書

水道事業会計

簡易水道事業会計

下水道事業会計

網走市

目 次

水道事業会計	1 頁
第 1 令和 2 年度網走市水道事業決算報告書及び財務諸表	
1 決算報告書	
令和 2 年度網走市水道事業決算報告書	3
2 財務諸表	
(1) 令和 2 年度網走市水道事業損益計算書	5
(2) 令和 2 年度網走市水道事業剰余金計算書	6
(3) 令和 2 年度網走市水道事業剰余金処分計算書 (案)	7
(4) 令和 2 年度網走市水道事業貸借対照表	8
(5) 附属明細書	
ア 収益費用明細書	10
イ 資本的収支明細書	12
ウ 固定資産明細書	14
エ キャッシュ・フロー計算書	15
オ 企業債明細書	16
第 2 令和 2 年度網走市水道事業報告書	
1 概況	18
2 工事	20
3 業務	21
4 会計	22
5 その他	23
会計に関する書類における注記	23
簡易水道事業会計	25
第 1 令和 2 年度網走市簡易水道事業決算報告書及び財務諸表	
1 決算報告書	
令和 2 年度網走市簡易水道事業決算報告書	27
2 財務諸表	
(1) 令和 2 年度網走市簡易水道事業損益計算書	29
(2) 令和 2 年度網走市簡易水道事業剰余金計算書	30
(3) 令和 2 年度網走市簡易水道事業剰余金処分計算書 (案)	31
(4) 令和 2 年度網走市簡易水道事業貸借対照表	32
(5) 附属明細書	
ア 収益費用明細書	34
イ 資本的収支明細書	35
ウ 固定資産明細書	36
エ キャッシュ・フロー計算書	37
オ 企業債明細書	38
第 2 令和 2 年度網走市簡易水道事業報告書	
1 概況	39
2 工事	41
3 業務	42
4 会計	43
会計に関する書類における注記	44

下水道事業会計	47
第1 令和2年度網走市下水道事業決算報告書及び財務諸表	
1 決算報告書	
令和2年度網走市下水道事業決算報告書	49
2 財務諸表	
(1) 令和2年度網走市下水道事業損益計算書	51
(2) 令和2年度網走市下水道事業剰余金計算書	52
(3) 令和2年度網走市下水道事業剰余金処分・欠損金処分計算書(案)	53
(4) 令和2年度網走市下水道事業貸借対照表	54
(5) 附属明細書	
ア 収益費用明細書	56
イ 資本的収支明細書	59
ウ 固定資産明細書	61
エ キャッシュ・フロー計算書	62
オ 企業債明細書	63
第2 令和2年度網走市下水道事業報告書	
1 概況	68
2 工事	70
3 業務	71
4 会計	72
5 その他	73
会計に関する書類における注記	74

令和2年度

網走市水道事業会計決算書

第1 令和2年度網走市水道事業決算報告書及び財務諸表

1 決算報告書

令和2年度 網走市水道事業決算報告書（税込）

(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 事業収益	1,020,813,000	0	0	1,020,813,000	1,026,930,622	6,117,622	
第1項 営業収益	982,529,000	0	0	982,529,000	986,797,917	4,268,917	(うち、仮受消費税 86,016,446円)
第2項 営業外収益	38,284,000	0	0	38,284,000	40,132,705	1,848,705	(うち、仮受消費税 189,405円)

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	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 事業費用	890,249,000	0	0	0	890,249,000	0	890,249,000	826,521,893	0	63,727,107	
第1項 営業費用	777,103,000	0	△ 2,607,754	0	774,495,246	0	774,495,246	713,768,139	0	60,727,107	(うち、仮払消費税 27,104,407円)
第2項 営業外費用	110,146,000	0	2,607,754	0	112,753,754	0	112,753,754	112,753,754	0	0	(うち、仮払消費税 37,889円)
第3項 予備費	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	(うち、仮払消費税 0円)

(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	522,350,000	40,000	522,390,000	0	0	522,390,000	463,507,400	△ 58,882,600	
第1項 企業債	390,000,000	△ 126,100,000	263,900,000	0	0	263,900,000	205,800,000	△ 58,100,000	
第2項 工事負担金	6,210,000	0	6,210,000	0	0	6,210,000	5,427,400	△ 782,600	
第3項 補助金	126,140,000	0	126,140,000	0	0	126,140,000	126,140,000	0	
第4項 出資金	0	126,140,000	126,140,000	0	0	126,140,000	126,140,000	0	

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	971,312,000	0	0	971,312,000	0	0	971,312,000	919,443,276	0	0	0	51,868,724	
第1項 建設改良費	588,036,000	0	0	588,036,000	0	0	588,036,000	536,168,016	0	0	0	51,867,984	(うち、仮払消費税 46,828,627円)
第2項 企業債償還金	383,276,000	0	0	383,276,000	0	0	383,276,000	383,275,260	0	0	0	740	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額455,935,876円は、当年度分消費税資本的収支調整額33,967,704円当年度分損益勘定留保資金310,968,172円、繰越利益剰余金処分額57,075,000円及び当年度利益剰余金処分額53,925,000円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和2年度 網走市水道事業損益計算書(税抜)

(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) 給水収益	828,775,720		
(2) 受託工事収益	3,535,000		
(3) その他営業収益	10,511,614		
(4) 他会計負担金	<u>57,959,137</u>	900,781,471	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	38,326,832		
(2) 配水及び給水費	187,408,616		
(3) 受託工事費	2,981,250		
(4) 総係費	109,121,640		
(5) 減価償却費	342,472,345		
(6) 資産減耗費	<u>6,353,049</u>	<u>686,663,732</u>	
営業利益			214,117,739
3 営業外収益			
(1) 受取利息	7,821		
(2) 雑収益	2,418,062		
(3) 長期前受金戻入	<u>37,517,417</u>	39,943,300	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	86,418,146		
(2) 雑支出	<u>2,154,868</u>	<u>88,573,014</u>	<u>△ 48,629,714</u>
経常利益			165,488,025
当年度純利益			165,488,025
前年度繰越利益剰余金			152,992,336
その他未処分利益剰余金変動額			<u>109,108,923</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>427,589,284</u></u>

(2) 令和2年度 網走市水道事業剰余金計算書(税抜)

(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	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	
前年度末残高	3,580,169,547	3,673,935	28,402,785	32,076,720	162,447,486	400,995,336	563,442,822	4,175,689,089
前年度処分額	108,008,000	0	0	0	139,995,000	△ 248,003,000	△ 108,008,000	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	108,008,000	0	0	0	139,995,000	△ 248,003,000	△ 108,008,000	0
減債積立金の 予算計上積立て	0	0	0	0	99,995,000	△ 99,995,000	0	0
減債積立金の 予算計上外積立て	0	0	0	0	40,000,000	△ 40,000,000	0	0
利益剰余金変動額分の 資本金への組入れ	108,008,000	0	0	0		△ 108,008,000	△ 108,008,000	0
処分後残高	3,688,177,547	3,673,935	28,402,785	32,076,720	302,442,486	(繰越利益剰余金) 152,992,336	455,434,822	4,175,689,089
当年度変動額	126,140,000	0	0	0	△ 109,108,923	274,596,948	165,488,025	291,628,025
資本的収入他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への繰入れ	126,140,000	0	0	0	0	0	0	126,140,000
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	△ 109,108,923	109,108,923	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	165,488,025	165,488,025	165,488,025
当年度末残高	3,814,317,547	3,673,935	28,402,785	32,076,720	193,333,563	(当年度未処分利益剰余金) 427,589,284	620,922,847	4,467,317,114

(3) 令和2年度 網走市水道事業剰余金処分計算書(案) (税抜)

(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	3,814,317,547	32,076,720	427,589,284
議会の議決による処分数額	109,108,923	0	△ 260,108,923
減債積立金	0	0	△ 151,000,000
予算計上積立金	0	0	△ 111,000,000
予算計上外積立金	0	0	△ 40,000,000
利益剰余金変動額分	109,108,923	0	△ 109,108,923
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	3,923,426,470	32,076,720	(翌年度繰越利益剰余金) 167,480,361

(4) 令和2年度 網走市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		515,467,040	
ロ 立木		56,219,197	
ハ 建物	185,698,874		
減価償却累計額	<u>△ 108,071,477</u>	77,627,397	
ニ 構築物	17,340,605,847		
減価償却累計額	<u>△ 8,873,114,083</u>	8,467,491,764	
ホ 機械及び装置	728,838,658		
減価償却累計額	<u>△ 410,442,990</u>	318,395,668	
ヘ 車両運搬具	11,076,054		
減価償却累計額	<u>△ 9,098,589</u>	1,977,465	
ト 工具器具及び備品	42,382,564		
減価償却累計額	<u>△ 37,003,173</u>	5,379,391	
チ 建設仮勘定		<u>177,955,171</u>	
有形固定資産合計			9,620,513,093
(2) 無形固定資産			
イ 借地権		6,313,030	
ロ 電話加入権		<u>20,600</u>	
無形固定資産合計			<u>6,333,630</u>
固定資産合計			9,626,846,723
2 流動資産			
(1) 現金預金		503,782,858	
(2) 未収金		144,904,641	
貸倒引当金		<u>△ 4,169,913</u>	140,734,728
(3) その他流動資産			<u>10,000,000</u>
流動資産合計			<u>654,517,586</u>
資産合計			<u>10,281,364,309</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	4,305,564,790	
	企業債合計		4,305,564,790
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	89,865,302	
	ロ 修繕引当金	117,981,661	
	引当金合計		207,846,963
	固定負債合計		4,513,411,753
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	385,941,875	
	企業債合計		385,941,875
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	28,721,480	
	ロ 建設改良未払金	23,782	
	ハ その他未払金	30,063	
	未払金合計		28,775,325
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	7,751,676	
	引当金合計		7,751,676
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	129,820	
	ロ 預り定期預金証書	10,000,000	
	その他流動負債合計		10,129,820
	流動負債合計		432,598,696
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	1,938,340,694	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 1,070,303,948	
	繰延収益合計		868,036,746
	負債合計		5,814,047,195

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	50,956,543	
	ロ 組入資本金	3,191,132,983	
	ハ 繰入資本金	572,228,021	
	自己資本金合計		3,814,317,547
	資本金合計		3,814,317,547
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	3,673,935	
	ロ その他資本剰余金	28,402,785	
	資本剰余金合計		32,076,720
	(2) 利益剰余金		
	イ 減債積立金	193,333,563	
	ロ 当年度未処分利益剰余金	427,589,284	
	利益剰余金合計		620,922,847
	剰余金合計		652,999,567
	資本合計		4,467,317,114
	負債資本合計		10,281,364,309

(5) 附 属 明 細 書 (税抜)

ア 収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
事業収益				940,724,771			
	営業収益			900,781,471			
		給水収益			828,775,720		
			水道料金		827,953,270		
			臨時給水料金		822,450		
			受託工事収益			3,535,000	
				設計審査手数料		3,435,000	
		指定給水装置工事事業者手数料			100,000		
		その他営業収益			10,511,614		
			雑 収 益		28,614		
			工事負担金		10,483,000		
		他会計負担金			57,959,137		
			他会計負担金		57,959,137		
		営業外収益			39,943,300		
			受取利息			7,821	
	預金利息				7,821		
	雑 収 益				2,418,062		
			雑 収 益		2,418,062		
	長期前受金戻入				37,517,417		
			受贈財産評価額		10,952,719		
工事負担金				25,710,824			
補助金			853,874				
収 益 合 計				940,724,771			

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業費用				775,236,746		
	営業費用			686,663,732		
		原水及び浄水費			38,326,832	
			給 料		2,072,400	予算額 4,383,000
			手 当		666,226	予算額 1,874,000
			法定福利費		576,439	予算額 1,411,000
			備 消 品 費		59,607	
			燃 料 費		286,589	
			光 熱 水 費		3,665,670	
			委 託 料		4,407,900	
			手 数 料		38,586	
			賃 借 料		153,630	
			修 繕 費		24,172,000	実支出額 24,172,000 引当計上額 0
			薬 品 費		1,550,312	
			補 償 費		343,736	
			公 課 費		5,200	
			交 付 金		7,300	
			賞与引当金繰入額		321,237	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	配水及び給水費		187,408,616		
			給料	10,268,844	予算額 10,000,000	
			手当	4,296,563	予算額 4,351,000	
			法定福利費	2,711,724	予算額 2,874,000	
			被服費	63,200		
			備用品費	390,045		
			燃料費	63,706		
			光熱水費	4,095,587		
			通信運搬費	2,838,284		
			委託料	11,715,183		
			手数料	48,085		
			賃借料	54,667		
			修繕費	106,740,680	実支出額 106,740,680 引当計上額 0	
			材料費	33,175,048		
			工事請負費	9,530,000		
			賞与引当金繰入額	1,417,000		
			受託工事費	2,981,250		
			委託料	2,981,250		
			総係費	109,121,640		
					給料	21,323,700
				手当	8,132,979	予算額 12,832,000
				法定福利費	6,467,764	予算額 8,948,000
				退職給付金	2,015,101	
				備用品費	808,504	
				燃料費	39,976	
				印刷製本費	1,586,720	
				通信運搬費	4,970,967	
				委託料	46,823,083	
				手数料	5,476,507	
				修繕費	98,120	
				負担金	5,241,690	
				広告料	32,000	
				損害保険料	735,423	
				公課費	57,900	
				賞与引当金繰入額	4,301,152	
				貸倒引当金繰入額	1,010,054	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用	減価償却費		342,472,345		
			有形固定資産 減価償却費	341,558,143		
			無形固定資産 減価償却費	914,202		
		資産減耗費	6,353,049			
		固定資産除却費	6,353,049			
	営業外費用				88,573,014	
		支払利息及び 企業債取扱諸費			86,418,146	
			企業債利息		86,418,146	
		雑支出			2,154,868	
			雑支出		2,154,868	
	費用合計				775,236,746	

イ 資本的収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的収入				463,507,400		
	企業債			205,800,000		
		企業債			205,800,000	
			企業債		205,800,000	
			企業債		205,800,000	
	工事負担金			5,427,400		
		工事負担金			5,427,400	
			工事負担金		5,427,400	
	補助金			126,140,000		
		補助金			126,140,000	
			補助金		126,140,000	
	出資金			126,140,000		
		出資金			126,140,000	
出資金				126,140,000		
資本的収入合計				463,507,400		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出	建設改良費	事務費		872,614,649		
				489,339,389		
				21,660,121		
			給料	10,284,900	予算額 10,361,000	
			手当	7,449,512	予算額 8,023,000	
			法定福利費	3,442,802	予算額 3,744,000	
			被服費	125,900		
			備用品費	148,161		
			燃料費	168,700		
			手数料	2,546		
			修繕費	37,600		
			施設費		461,910,000	
				委託料	8,530,000	
				材料費	90,450,000	
				工事請負費	362,930,000	
			量水器設置費		3,063,000	
				材料費	1,423,000	
				工事請負費	1,640,000	
			固定資産購入費		2,706,268	
				工具器具及び備品購入費	135,000	
				立木	2,571,268	
			企業債償還金		383,275,260	
				企業債償還金	383,275,260	
企業債償還金	383,275,260					
資本的支出合計				872,614,649		

ウ 固定資産明細書
 (ア) 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	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
1. 土地	515,467,040	0	0	515,467,040	—	—	—	515,467,040	
2. 立木	53,647,929	2,571,268	0	56,219,197	—	—	—	56,219,197	
3. 建物	185,698,874	0	0	185,698,874	2,276,299	0	108,071,477	77,627,397	
4. 構築物	16,951,148,229	524,102,760	134,645,142	17,340,605,847	330,946,519	17,340,714	8,873,114,083	8,467,491,764	
(1) 取水設備	208,415,363	0	0	208,415,363	4,532,944	0	150,507,762	57,907,601	
(2) 浄水設備	5,609,252	0	0	5,609,252	79,418	0	4,451,963	1,157,289	
(3) 配水設備	2,442,214,690	0	0	2,442,214,690	37,066,044	0	1,115,095,179	1,327,119,511	
(4) 配水管設備	9,721,402,046	129,962,627	134,645,142	9,716,719,531	199,414,993	17,340,714	5,312,461,699	4,404,257,832	
(5) 導水設備	4,573,506,878	394,140,133	0	4,967,647,011	89,853,120	0	2,290,597,480	2,677,049,531	
5. 機械及び装置	730,979,452	3,244,274	5,385,068	728,838,658	5,971,721	2,692,534	410,442,990	318,395,668	
(1) 電動ポンプ	102,130,834	0	0	102,130,834	1,919,950	0	95,193,815	6,937,019	
(2) 量水器	555,767,554	3,244,274	5,385,068	553,626,760	2,119,940	2,692,534	271,639,463	281,987,297	
(3) その他	73,081,064	0	0	73,081,064	1,931,831	0	43,609,712	29,471,352	
6. 車両運搬具	11,076,054	0	0	11,076,054	1,247,590	0	9,098,589	1,977,465	
(1) 車両運搬具	11,076,054	0	0	11,076,054	1,247,590	0	9,098,589	1,977,465	
7. 工具器具及び備品	42,247,564	135,000	0	42,382,564	1,116,014	0	37,003,173	5,379,391	
(1) 工具	4,235,500	0	0	4,235,500	201,600	0	3,902,600	332,900	
(2) 器具及び備品	38,012,064	135,000	0	38,147,064	914,414	0	33,100,573	5,046,491	
小計	18,490,265,142	530,053,302	140,030,210	18,880,288,234	341,558,143	20,033,248	9,437,730,312	9,442,557,922	
8. 建設仮勘定	101,036,820	92,992,287	16,073,936	177,955,171	—	—	—	177,955,171	
合計	18,591,301,962	623,045,589	156,104,146	19,058,243,405	341,558,143	20,033,248	9,437,730,312	9,620,513,093	

(イ) 無形固定資産明細書

(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 減価償却高	年度末 現在高	備考
1. 電話加入権	20,600	0	0	0	20,600	
2. 借地権	7,227,232	0	0	914,202	6,313,030	
合計	7,247,832	0	0	914,202	6,333,630	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和2年度 網走市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)

区分	金額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益	165,488,025
非資金項目の調整	
減価償却費	342,472,345
固定資産除却費	6,353,049
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	△3,873,662
賞与引当金の増減	△281,686
貸倒引当金の増減	389,477
長期前受金戻入額	△37,517,417
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△10,699,351
負債の増減	△3,972,660
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	△7,821
支払利息等	86,418,146
小計	544,768,445
受取利息及び配当金受取額	7,821
支払利息等支払額	△86,418,146
業務活動によるキャッシュ・フロー	458,358,120
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△489,339,389
建設改良費にかかる収入	131,567,400
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	△126,140,000
投資活動による負債の増減	△629,373
投資活動によるキャッシュ・フロー	△484,541,362
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	205,800,000
企業債の償還	△383,275,260
出資金による収入	126,140,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△51,335,260
現金及び現金同等物の増加額	△77,518,502
現金及び現金同等物の期首残高	581,301,360
現金及び現金同等物の期末残高	503,782,858

才 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成5年3月25日	145,000,000	8,536,192	126,771,553	18,228,447	4.400	令和5年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成5年3月25日	217,000,000	12,774,852	189,720,186	27,279,814	4.400	令和5年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成5年3月26日	62,200,000	4,206,949	62,200,000	0	4.450	令和3年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成5年3月26日	93,000,000	6,290,134	93,000,000	0	4.450	令和3年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成6年3月23日	151,200,000	8,096,878	125,075,625	26,124,375	3.650	令和6年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成6年3月23日	191,800,000	10,271,039	158,660,749	33,139,251	3.650	令和6年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成6年3月23日	64,800,000	3,947,308	60,705,290	4,094,710	3.700	令和4年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成6年3月23日	82,200,000	5,007,234	77,005,784	5,194,216	3.700	令和4年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月20日	145,000,000	7,934,765	109,348,629	35,651,371	4.650	令和7年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成7年3月20日	80,000,000	4,377,801	60,330,279	19,669,721	4.650	令和7年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成7年3月27日	55,800,000	3,528,108	48,226,908	7,573,092	4.750	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月27日	89,200,000	5,620,708	77,144,043	12,055,957	4.700	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月27日	30,800,000	1,947,414	26,619,871	4,180,129	4.750	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年3月27日	49,200,000	3,100,211	42,550,301	6,649,699	4.700	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月14日	156,000,000	7,572,263	114,376,285	41,623,715	3.150	令和8年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成8年3月14日	162,000,000	7,863,504	118,775,373	43,224,627	3.150	令和8年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成8年3月22日	26,000,000	1,430,110	21,422,343	4,577,657	3.250	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月22日	78,000,000	4,276,408	64,325,197	13,674,803	3.200	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月22日	27,000,000	1,485,114	22,246,279	4,753,721	3.250	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年3月22日	81,000,000	4,440,885	66,799,243	14,200,757	3.200	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成9年3月25日	18,000,000	833,859	12,479,239	5,520,761	2.800	令和9年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成9年3月25日	288,000,000	13,341,743	199,667,791	88,332,209	2.800	令和9年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成9年3月26日	51,000,000	2,663,665	39,544,218	11,455,782	2.900	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成9年3月26日	153,000,000	7,968,365	118,772,777	34,227,223	2.850	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	372,000,000	16,332,379	247,600,961	124,399,039	2.100	令和10年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成10年3月25日	62,000,000	3,041,679	45,752,063	16,247,937	2.200	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	186,000,000	9,102,263	137,450,981	48,549,019	2.150	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	72,000,000	3,161,105	47,922,766	24,077,234	2.100	令和10年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成10年3月25日	12,000,000	588,712	8,855,238	3,144,762	2.200	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年3月25日	36,000,000	1,761,728	26,603,417	9,396,583	2.150	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年3月24日	132,000,000	6,310,264	91,240,445	40,759,555	2.100	令和9年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年3月24日	180,000,000	8,604,906	124,418,790	55,581,210	2.100	令和9年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年3月25日	198,000,000	8,513,322	123,094,568	74,905,432	2.100	令和11年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成11年3月25日	270,000,000	11,609,075	167,856,229	102,143,771	2.100	令和11年3月1日	財務省財政融資資金
〃	平成12年3月22日	282,400,000	13,180,458	182,413,009	99,986,991	2.000	令和10年3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成12年3月24日	3,600,000	151,296	2,093,887	1,506,113	2.000	令和12年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成12年3月24日	420,000,000	17,651,223	244,286,861	175,713,139	2.000	令和12年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成13年3月22日	185,400,000	8,418,107	112,835,153	72,564,847	1.650	令和11年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年3月26日	226,600,000	9,296,042	125,017,514	101,582,486	1.600	令和13年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成14年3月22日	202,500,000	9,102,013	110,965,607	91,534,393	2.200	令和12年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年3月25日	247,500,000	9,994,137	121,841,784	125,658,216	2.200	令和14年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成15年3月25日	167,800,000	6,687,085	80,991,513	86,808,487	1.200	令和15年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成15年3月25日	182,200,000	7,995,489	96,279,394	85,920,606	1.300	令和13年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年3月25日	78,800,000	3,058,305	32,972,449	45,827,551	2.000	令和16年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成16年3月25日	3,000,000	116,433	1,255,296	1,744,704	2.000	令和16年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成16年3月30日	88,200,000	3,804,779	41,235,011	46,964,989	1.900	令和14年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年3月23日	148,200,000	6,250,087	62,067,292	86,132,708	2.100	令和15年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年3月23日	14,300,000	603,078	5,988,950	8,311,050	2.100	令和15年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年3月25日	67,500,000	2,560,365	25,426,030	42,073,970	2.100	令和17年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成18年3月23日	15,300,000	633,725	5,803,869	9,496,131	2.000	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年3月23日	54,100,000	2,240,818	20,522,178	33,577,822	2.000	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年3月27日	50,600,000	1,879,645	17,140,781	33,459,219	2.100	令和18年3月1日	財務省財政融資資金
"	平成19年3月23日	140,000,000	5,662,662	46,946,601	93,053,399	2.100	令和17年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成20年3月25日	120,000,000	4,764,917	35,531,816	84,468,184	2.050	令和18年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成21年3月25日	160,000,000	6,279,392	41,561,218	118,438,782	1.900	令和19年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成22年3月25日	150,000,000	5,737,591	32,773,648	117,226,352	2.000	令和20年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成23年3月24日	140,000,000	5,290,545	25,480,056	114,519,944	1.900	令和21年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年3月27日	210,000,000	7,159,491	27,924,935	182,075,065	1.700	令和24年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成25年3月26日	240,000,000	8,219,613	24,294,885	215,705,115	1.500	令和25年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年3月25日	454,000,000	15,497,868	30,781,023	423,218,977	1.400	令和26年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成27年3月24日	420,000,000	14,499,154	14,499,154	405,500,846	1.200	令和27年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成28年3月24日	100,000,000	0	0	100,000,000	0.500	令和28年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年3月23日	110,000,000	0	0	110,000,000	0.600	令和29年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年3月26日	130,000,000	0	0	130,000,000	0.600	令和30年3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成31年3月25日	130,000,000	0	0	130,000,000	0.500	令和31年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和2年3月26日	152,000,000	0	0	152,000,000	0.300	令和32年3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和3年3月25日	205,800,000	0	0	205,800,000	0.500	令和33年3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		9,317,000,000	383,275,260	4,625,493,335	4,691,506,665			

第2 令和2年度網走市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

当年度の給水人口は32,468人で、給水区域内における普及率は99.88%となった。
総配水量は4,372,378m³となり、前年度に比較して16,631m³の減となった。

総有収水量は3,505,549m³で、前年度に比較して24,636m³の減となった。また、
一日最大配水量は17,932m³となり、一日平均配水量は11,979m³となった。

水道事業の財政状況にあつては、165,488,025円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で940,724,771円となり、前年度に比べ3,290,156円の
減収となった。根幹である給水収益は828,775,720円で、前年度に比べ15,258,161円
の減収となった。

事業費用については、配水及び給水費、資産減耗費における支出が増加したもの
の、総係費、減価償却費、支払利息が減少し、総額で775,236,746円となり、前年度
に比べ5,551,628円の支出減となった。

(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3号	令和2年度網走市水道事業会計補正予算	2.9.1	2.9.10
認定第2号	平成31年度網走市水道事業会計の利益の処分及び決算について	2.9.1	2.9.18
議案第5号	令和2年度網走市水道事業会計補正予算	2.12.8	2.12.17
議案第8号	令和3年度網走市水道事業会計予算	3.3.2	3.3.22
議案第19号	令和2年度網走市水道事業会計補正予算	3.3.2	3.3.9

(3) 行政官庁許認可等事項

申請年月日	件名	提出先	同意年月日
2.7.14	令和2年度配水管等整備事業起債同意	北海道知事	2.8.17

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	主 事	技 師	計	備 考
部 長	1 名	0 名	1 名	
課 長	1	1	2	
庶 務 係	4	0	4	
上水道係	2	4	6	
合 計	8	5	13	会計年度任用職員1名含めず

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額	1 人平均月額	平 均 年 齢	平均勤続年数
給 料	3,580,800 円	275,446 円	37 歳	2 年
手 当	2,140,969 円	164,690 円		
合 計	5,721,769 円	440,136 円		

ウ 会計年度任用職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額
給 料	81,687 円
手 当	15,479 円
合 計	97,166 円

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

特記すべき事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
	円	
導水管布設替工事	275,572,000	2地区 φ 400~500mm L=2,438.82m
配水管布設工事	25,729,000	3地区 φ 50~75mm L=491.86m
配水管布設替工事	97,922,000	10地区 φ 50~100mm L=1,713.94m
量水器設置工事	3,369,300	量水器新規貸付個数
		φ 13 mm 46 個
		φ 20 mm 80 個
		φ 25 mm 4 個
		φ 50 mm 2 個
		計 132 個

(2) 保存工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
	円	
量水器更新工事	87,275,100	量水器更新貸付個数
		φ 13 mm 1,641 個
		φ 20 mm 583 個
		φ 25 mm 14 個
		φ 40 mm 37 個
		φ 50 mm 19 個
		φ 75 mm 5 個
		計 2,299 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	平成30年度	平成31年度	令和2年度
給水区域内人口	人	33,600	33,077	32,506
給水人口	人	33,560	33,038	32,468
給水戸数	戸	17,271	17,171	17,265
配水量	m ³	4,430,518	4,389,009	4,372,378
有収水量	m ³	3,572,201	3,530,185	3,505,549
有収率	%	80.63	80.43	80.17
1日平均配水量	m ³	12,138	11,992	11,979
1日最大配水量	m ³	17,235	18,989	17,932

イ 用途別給水状況

事 項	単位	平成30年度	平成31年度	令和2年度
家事用	m ³	2,283,371	2,258,117	2,329,885
業務用	m ³	1,028,318	1,017,649	911,776
工業用	m ³	256,780	250,559	260,540
浴場用	m ³	2,029	1,917	1,935
その他	m ³	1,703	1,943	1,413
計	m ³	3,572,201	3,530,185	3,505,549

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	平成31年度決算額	令和2年度決算額	対前年比
事業収益	944,014,927 円	940,724,771 円	99.7 %
営業収益	904,736,837 円	900,781,471 円	99.6 %
営業外収益	39,278,090 円	39,943,300 円	101.7 %

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	平成31年度決算額	令和2年度決算額	対前年比
事業費用	780,788,374 円	775,236,746 円	99.3 %
営業費用	682,458,317 円	686,663,732 円	100.6 %
営業外費用	98,330,057 円	88,573,014 円	90.1 %

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R2. 4. 17	12,309,000	中園地区導水管防護工事	窪田建設株式会社
R2. 4. 24	6,930,000	駒場南8丁目1号線配水管布設替工事	有限会社菊地工作所
R2. 4. 24	7,337,000	桂町2丁目2号線配水管布設替工事	有限会社北栄設備
R2. 4. 24	9,284,000	水道メーター更新工事 第1工区	株式会社カネキ柏原
R2. 4. 27	10,318,000	水道メーター更新工事 第2工区	株式会社三光
R2. 4. 24	9,570,000	水道メーター更新工事 第3工区	有限会社一橋配管工業所
R2. 4. 24	8,657,000	水道メーター更新工事 第4工区	株式会社そうけん
R2. 4. 24	8,811,000	水道メーター更新工事 第5工区	池端工業株式会社
R2. 4. 24	7,194,000	水道メーター更新工事 第6工区	有限会社曾我部工業所
R2. 5. 19	140,184,000	稲富地区導水管布設替工事	早水・土屋特定建設工事共同企業体
R2. 5. 15	135,388,000	東藻琴西倉地区導水管布設替工事	丸田・そうけん特定建設工事共同企業体
R2. 6. 11	99,495,000	導水管工事に用資材	株式会社ナカガワ管機
R2. 6. 26	12,650,000	潮見団地線外配水管布設替工事	池端工業株式会社
R2. 6. 29	18,964,000	新町中央線配水管布設替工事	株式会社カネキ柏原
R2. 8. 11	11,968,000	旭ヶ丘団地2号線配水管布設替工事	有限会社一橋配管工業所
R2. 8. 25	10,560,000	南9条通線減圧弁更新工事	みずほ機工株式会社
R2. 9. 18	16,610,000	大観山公園線配水管布設替工事	株式会社そうけん
R2. 9. 23	13,090,000	一中グラウンド線配水管布設替工事	株式会社カネキ柏原
R2. 9. 18	10,483,000	二見ヶ岡線配水管布設替工事	池端工業株式会社
R2. 10. 2	9,449,000	つくしヶ丘東13線外配水管布設工事	有限会社菊地工作所
R2. 10. 9	11,770,000	二見ヶ岡配水池計装盤更新工事	株式会社光栄電設
R2. 10. 16	8,063,000	藻琴中園線配水管布設工事	有限会社曾我部工業所
R2. 10. 30	8,217,000	潮見鱒浦線配水管布設工事	有限会社北栄設備
R2. 12. 1	249,956,300	網走市水道事業検針・収納等業務委託	株式会社日専連オホーツク網走
R3. 1. 29	8,470,000	網走市上水道事業管網基本計画策定業務委託	株式会社日水コン北海道支所

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財務省財政融資資金	1,451,306,960	0	172,613,308	1,278,693,652
地方公共団体金融機構	3,417,674,965	205,800,000	210,661,952	3,412,813,013
計	4,868,981,925	205,800,000	383,275,260	4,691,506,665

(3) その他会計経理に関する重要事項

網走市私債権の管理に関する条例により次のとおり債権放棄した。

水道料金 172件 620,577円 (条例第6条第1項第1号及び第2号による)

5 その他

(1) 補助金等の使途について

ア 収益的収入

(ア) 工事負担金10,483,000円については、配水管維持管理に要する経費として課税仕入れに10,483,000円（特定収入）を充当した。

(イ) 雑収益（賠償金等）20,601円については、
① 課税仕入れに8,775円（特定収入）、
② 課税仕入れ以外に11,826円（特定収入以外）、
をそれぞれ充当した。

ア 資本的収入

(ア) 工事負担金5,427,400円については、建設に要する経費として課税仕入れに5,427,400円（特定収入）を充当した。

(イ) 道補助金126,140,000円については、
① 建設に要する経費として課税仕入れに125,341,552円（特定収入）、
② 課税仕入れ以外に798,448円（特定収入以外）、
をそれぞれ充当した。

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(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

量水器を除く有形固定資産は定額法により、量水器は取替法による。
なお、減価償却の開始時期は、固定資産を取得した年度の翌年度からとしている。

・主な耐用年数

土地	償却しない。
立木	償却しない。
建物	8年～60年
構築物	25年～60年
機械及び装置	15年～20年
うち量水器	8年
車両運搬具	4～6年
工具器具及び備品	3年～10年

イ 無形固定資産

・償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

借地権	1年～20年
電話加入権	償却しない。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定にあたっては、当年度末退職手当支給総額に対し、各職員の市職員としての総在職期間と水道事業職員としての在職期間を按分し、算定を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給及びその手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における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。

ウ 貸倒引当金

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

(3) 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法によっている。

2. キャッシュフロー計算書に関する注記

重要な非資金取引に係る事項

該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

当年度において、退職手当相当額として5,888,763円を支出するため、退職給付引当金5,888,763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の手当に係る法定福利費として19,024,645円を支給するため賞与引当金7,245,011円（収益的支出分6,321,075円、資本的支出分923,936円）を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権620,577円を不納欠損処分するため、貸倒引当金620,577円を取り崩した。

4. セグメント情報に関する注記

水道事業の単一セグメントである。

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

6. その他の注記

該当事項なし。

令和2年度

網走市簡易水道事業会計決算書

第1 令和2年度網走市簡易水道事業決算報告書及び財務諸表

1 決算報告書

令和2年度 網走市簡易水道事業決算報告書（税込）

(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 事業収益	137,085,000	0	0	137,085,000	125,709,249	△ 11,375,751	
第1項 営業収益	61,011,000	0	0	61,011,000	16,106,990	△ 44,904,010	(うち、仮受消費税 1,447,612 円)
第2項 営業外収益	76,074,000	0	0	76,074,000	109,602,259	33,528,259	(うち、仮受消費税 0 円)

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	流用支出額	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 事業費用	100,379,000	0	0	0	100,379,000	0	100,379,000	95,974,895	0	4,404,105	
第1項 営業費用	88,708,000	0	△ 739,226	0	87,968,774	0	87,968,774	85,106,490	0	2,862,284	(うち、仮払消費税 1,191,834 円)
第2項 営業外費用	9,772,000	0	739,226	0	10,511,226	0	10,511,226	9,851,507	0	659,719	(うち、仮払消費税 523 円)
第3項 特別損失	1,899,000	0	0	0	1,899,000	0	1,899,000	1,016,898	0	882,102	(うち、仮払消費税 0 円)

(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	26,000,000	0	26,000,000	0	0	26,000,000	5,990,600	△ 20,009,400	
第1項 工事負担金	26,000,000	0	26,000,000	0	0	26,000,000	5,990,600	△ 20,009,400	(うち、仮受消費税 544,600円)

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	82,125,000	0	0	82,125,000	0	0	82,125,000	51,596,272	30,030,000	0	30,030,000	498,728	
第1項 建設改良費	42,691,000	0	0	42,691,000	0	0	42,691,000	12,162,881	30,030,000	0	30,030,000	498,119	(うち、仮払消費税 1,104,881円)
第2項 企業債償還金	39,434,000	0	0	39,434,000	0	0	39,434,000	39,433,391	0	0	0	609	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額45,605,672円は、当年度分消費税資本的収支調整額255,255円、当年度分損益勘定留保資金20,899,403円及び当年度利益剰余金処分額24,451,014円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和2年度 網走市簡易水道事業損益計算書(税抜)

(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) 給水収益	14,484,678		
(2) 受託工事収益	<u>174,700</u>	14,659,378	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	4,365,315		
(2) 配水及び給水費	6,580,403		
(3) 受託工事費	131,875		
(4) 総係費	15,355,401		
(5) 減価償却費	57,143,235		
(6) 資産減耗費	<u>338,427</u>	<u>83,914,656</u>	
営業利益			△ 69,255,278
3 営業外収益			
(1) 他会計負担金	46,377,000		
(2) 他会計補助金	26,643,000		
(3) 長期前受金戻入	<u>36,582,259</u>	109,602,259	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	9,106,520		
(2) 雑支出	<u>744,464</u>	<u>9,850,984</u>	<u>99,751,275</u>
経常利益			30,495,997
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>1,016,898</u>	<u>1,016,898</u>	<u>△ 1,016,898</u>
当年度純利益			29,479,099
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>29,479,099</u></u>

(2) 令和2年度 網走市簡易水道事業剰余金計算書(税抜)

(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	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	
当年度開始残高	22,835,162	866,339	0	866,339	0	0	0	23,701,501
当年度変動額	0	0	0	0	0	29,479,099	29,479,099	29,479,099
資本的収入他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	29,479,099	29,479,099	29,479,099
当年度末残高	22,835,162	866,339	0	866,339	0	(当年度未処分利益剰余金) 29,479,099	29,479,099	53,180,600

(3) 令和2年度 網走市簡易水道事業剰余金処分計算書(案) (税抜)

(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	22,835,162	866,339	29,479,099
議会の議決による処分数額	0	0	△ 24,451,014
減債積立金	0	0	△ 24,451,014
予算計上積立金	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	△ 24,451,014
利益剰余金変動額分	0	0	
条例による処分数額	0	0	0
処分後残高	22,835,162	866,339	(翌年度繰越利益剰余金) 5,028,085

(4) 令和2年度 網走市簡易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		1,630,951	
	ロ 構築物	1,160,004,071		
	減価償却累計額	<u>△ 38,739,459</u>	1,121,264,612	
	ハ 機械及び装置	45,944,316		
	減価償却累計額	<u>△ 18,382,680</u>	27,561,636	
	ニ 車両運搬具		1,534,000	
	ホ 工具器具及び備品	340,233		
	減価償却累計額	<u>△ 21,096</u>	319,137	
	ヘ 建設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計		<u>1,152,310,336</u>	
	固定資産合計			1,152,310,336
2	流動資産			
	(1) 現金預金		7,629,170	
	(2) 未収金		394,591	
	貸倒引当金		<u>0</u>	
			<u>394,591</u>	
	流動資産合計			<u>8,023,761</u>
	資産合計			<u>1,160,334,097</u>

負 債 の 部

3	固定負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	359,040,977	
	企業債合計	359,040,977	359,040,977
	(2) 引当金		
	イ 退職給付引当金	397,114	
	引当金合計	397,114	
	固定負債合計		359,438,091
4	流動負債		
	(1) 企業債		
	イ 企業債	40,324,082	
	企業債合計	40,324,082	40,324,082
	(2) 未払金		
	イ 営業未払金	876,786	
	ロ その他未払金	434,200	
	未払金合計	1,310,986	1,310,986
	(3) 引当金		
	イ 賞与引当金	675,718	
	引当金合計	675,718	675,718
	(4) その他流動負債		
	イ 預り金	11,850	
	その他流動負債合計	11,850	11,850
	流動負債合計		42,322,636
5	繰延収益		
	(1) 長期前受金	741,698,490	
	(2) 長期前受金収益化累計額	△ 36,305,720	
	繰延収益合計	705,392,770	705,392,770
	負債合計		1,107,153,497

資 本 の 部

6	資本金		
	(1) 自己資本金		
	イ 固有資本金	22,835,162	
	自己資本金合計	22,835,162	22,835,162
	資本金合計		22,835,162
7	剰余金		
	(1) 資本剰余金		
	イ 受贈財産評価額	866,339	
	資本剰余金合計	866,339	866,339
	(2) 利益剰余金		
	イ 当年度未処分利益剰余金	29,479,099	
	利益剰余金合計	29,479,099	29,479,099
	剰余金合計		30,345,438
	資本合計		53,180,600
	負債資本合計		1,160,334,097

(5) 附 属 明 細 書 (税 抜)

ア 収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
事業収益				124,261,637		
	営業収益			14,659,378		
		給水収益			14,484,678	
			水道料金		14,484,678	
		受託工事収益			174,700	
			設計審査手数料		174,700	
	営業外収益				109,602,259	
		他会計負担金			46,377,000	
			一般会計負担金		46,377,000	
		他会計補助金			26,643,000	
			一般会計補助金		26,643,000	
		長期前受金戻入			36,582,259	
			受贈財産評価額		29,435,147	
			補助金		6,637,689	
	工事負担金			509,423		
収 益 合 計				124,261,637		

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
事業費用				94,782,538			
	営業費用			83,914,656			
		原水及び浄水費			4,365,315		
			光熱水費		888,748		
			委託料		172,500		
			薬品費		27,000		
			受水費		3,277,067		
		配水及び給水費				6,580,403	
			備用品費		20,000		
			燃料費		42,783		
			光熱水費		1,433,920		
			通信運搬費		1,250,880		
			委託料		1,354,720		
			賃借料		10,400		
			修繕費		1,879,400	実支出額 1,879,400	
			材料費		588,300	引当計上額 0	
			受託工事費			131,875	
		委託料			131,875		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
事業費用	営業費用	総係費		15,355,401	
			給料	4,377,600	予算額 4,378,000
			手当	1,621,500	予算額 1,645,000
			法定福利費	1,367,674	予算額 626,000
			退職給付金	397,114	
			負担金	6,764,331	
			損害保険料	138,264	
			公課費	13,200	
			賞与引当金繰入額	675,718	
			貸倒引当金繰入額	0	
		減価償却費		57,143,235	
		有形固定資産減価償却費		57,143,235	
		資産減耗費		338,427	
		固定資産除却費		338,427	
	営業外費用			9,850,984	
	支払利息及び企業債取扱諸費			9,106,520	
	企業債利息			9,106,520	
	雑支出			744,464	
	雑支出			744,464	
	特別損失			1,016,898	
その他特別損失			1,016,898		
その他特別損失			1,016,898		
費用合計			94,782,538		

イ 資本的収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的収入				5,446,000		
	工事負担金			5,446,000		
		工事負担金			5,446,000	
		工事負担金			5,446,000	
資本的収入合計			5,446,000			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的支出				50,491,391		
	建設改良費	事務費		11,058,000		
			備用品費	84,000		
		施設費		84,000		
			工事請負費	9,200,000		
		量水器設置費		9,200,000		
			材料費	324,000		
		固定資産購入費		324,000		
			車両運搬具購入	1,450,000		
		企業債償還金			1,450,000	
					39,433,391	
	企業債償還金			39,433,391		
企業債償還金			39,433,391			
資本的支出合計			50,491,391			

ウ 固定資産明細書

(ア) 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	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累計		
1. 土地	1,630,951	0	0	1,630,951	—	—	—	1,630,951	
2. 構築物	1,151,095,074	9,200,000	291,003	1,160,004,071	38,739,459	0	38,739,459	1,121,264,612	
(1) 取水設備	20,303,400	0	0	20,303,400	804,015	0	804,015	19,499,385	
(2) 浄水設備	60,957,686	0	0	60,957,686	1,553,748	0	1,553,748	59,403,938	
(3) 配水設備	296,540,758	0	0	296,540,758	6,461,552	0	6,461,552	290,079,206	
(4) 配水管設備	711,739,023	9,200,000	291,003	720,648,020	28,505,799	0	28,505,799	692,142,221	
(5) 導水設備	61,554,207	0	0	61,554,207	1,414,345	0	1,414,345	60,139,862	
3. 機械及び装置	45,667,740	324,000	47,424	45,944,316	18,382,680	0	18,382,680	27,561,636	
(1) 量水器	4,626,612	324,000	47,424	4,903,188	641,051	0	641,051	4,262,137	
(2) その他	41,041,128	0	0	41,041,128	17,741,629	0	17,741,629	23,299,499	
4. 車両運搬具	0	1,534,000	0	1,534,000	0	0	0	1,534,000	
(1) 車両運搬具	0	1,534,000	0	1,534,000	0	0	0	1,534,000	
5. 工具器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	21,096	319,137	
(1) 器具及び備品	340,233	0	0	340,233	21,096	0	21,096	319,137	
小計	1,198,733,998	11,058,000	338,427	1,209,453,571	57,143,235	0	57,143,235	1,152,310,336	
合計	1,198,733,998	11,058,000	338,427	1,209,453,571	57,143,235	0	57,143,235	1,152,310,336	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和2年度 網走市簡易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)

区分	金額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益	29,479,099
非資金項目の調整	
減価償却費	57,143,235
固定資産除却費	338,427
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	397,114
賞与引当金の増減	675,718
貸倒引当金の増減	0
長期前受金戻入額	△36,582,259
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	0
負債の増減	888,636
未収金の増減	44,444
未払金の増減	△1,086,797
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	0
支払利息等	9,106,520
小計	60,404,137
受取利息及び配当金受取額	0
支払利息等支払額	△9,106,520
業務活動によるキャッシュ・フロー	51,297,617
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△11,058,000
建設改良費にかかる収入	5,446,000
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	△240,000
投資活動による負債の増減	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△5,852,000
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	0
企業債の償還	△39,433,391
財務活動によるキャッシュ・フロー	△39,433,391
現金及び現金同等物の増加額	6,012,226
現金及び現金同等物の期首残高	1,616,944
現金及び現金同等物の期末残高	7,629,170

才 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成8年5月27日	128,600,000	6,324,626	93,571,290	35,028,710	3.400	令和8年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	249,500,000	11,453,411	174,203,503	75,296,497	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成14年5月30日	15,300,000	686,234	8,468,733	6,831,267	2.000	令和12年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成15年3月25日	8,600,000	377,473	4,532,309	4,067,691	1.350	令和13年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成15年5月20日	140,000,000	6,132,793	75,366,538	64,633,462	0.950	令和13年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成16年5月20日	68,300,000	2,941,245	31,545,807	36,754,193	2.100	令和14年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年5月17日	16,700,000	705,616	7,040,559	9,659,441	2.000	令和15年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成17年5月27日	70,900,000	2,697,478	26,915,139	43,984,861	2.000	令和15年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成18年5月16日	113,000,000	4,653,520	42,255,037	70,744,963	2.200	令和16年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成19年5月24日	37,000,000	1,496,560	12,407,314	24,592,686	2.100	令和17年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成20年5月29日	36,000,000	1,419,061	10,528,792	25,471,208	2.200	令和18年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成27年12月3日	3,000,000	375,374	2,059,920	940,080	0.100	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成31年3月29日	1,700,000	170,000	340,000	1,360,000	0.550	令和11年3月20日	網走信用金庫
合 計		888,600,000	39,433,391	489,234,941	399,365,059			

第2 令和2年度網走市簡易水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

簡易水道事業会計は、令和2年4月1日から地方公営企業法（昭和27年8月1日法律第292号）第2条第3項の規定により、同法の規定を全部適用する地方公営企業へ移行した。

なお、平成31年度は出納整理期間がない打ち切り決算となったことから、平成31年度の未収金及び未払金は公営企業会計へ引き継がれ、令和2年度の特例的収入として79,035円の収入と特例的支出として1,520,997円の支出を行っている。

令和2年度の給水人口は608人で、給水区域内における普及率は86.36%となり、計画給水人口970人に対する普及率は62.68%となった。

総有収水量は42,458m³で、これは前年度に比較して3,646m³の増となった。一日最大配水量は248m³となり、一日平均配水量は129m³となった。

また、損益収支については、収益124,261,637円に対し費用は94,782,538円となり、29,479,099円の純利益を生じたが、資本的収支不足額45,605,672円の補てん財源として24,451,014円、翌年度へ繰り越した網走川湯線配水管布設替工事（建設改良費繰越）の既収入特定財源である内部留保5,024,800円を除くと、純利益は3,285円となった。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
認定第1号	平成31年度網走市各会計歳入歳出決算について	2.9.1	2.9.18
議案第20号	令和2年度網走市簡易水道事業会計補正予算	3.3.2	3.3.9
議案第9号	令和3年度網走市簡易水道事業会計予算	3.3.2	3.3.22

(3) 行政官庁許認可等事項

該当事項なし。

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	主 事	技 師	計	備 考
部 長	0 名	0 名	0 名	
上水道係	1	0	1	
合 計	1	0	1	

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額	1 人平均月額	平 均 年 齢	平均勤続年数
給 料	364,800 円	364,800 円	50 歳	7 年
手 当	135,744 円	135,744 円		
合 計	500,544 円	500,544 円		

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

特記すべき事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
配水管布設替工事 施設設置工事	円 36,410,000 3,806,000	稲富地区 φ 75 mm L=342.10m 東浜分水井量水器設置工事 (φ 75 mm)

(2) 保存工事の概況

工 事 名	金 額	工 事 内 容
量水器更新工事	円 2,258,080	量水器更新貸付個数 φ 13 mm 6 個 φ 20 mm 73 個 φ 25 mm 1 個 φ 40 mm 1 個 φ 50 mm 0 個 φ 75 mm 0 個 計 81 個

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 給水の状況

事 項	単位	平成30年度	平成31年度	令和2年度
給水区域内人口	人	722	726	704
給水人口	人	620	628	608
給水戸数	戸	198	203	204
配水量	m ³	43,184	43,124	47,176
有収水量	m ³	38,866	38,812	42,458
有収率	%	90.00	90.00	90.00
1日平均配水量	m ³	118	118	129
1日最大配水量	m ³	160	185	248

イ 用途別給水状況

事 項	単位	平成30年度	平成31年度	令和2年度
家事用	m ³	33,542	33,706	35,147
家事用以外	m ³	5,324	5,106	7,311
計	m ³	38,866	38,812	42,458

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	平成31年度決算額	令和2年度決算額	対前年比
事業収益	－ 円	124,261,637 円	－
営業収益	－ 円	14,659,378 円	－
営業外収益	－ 円	109,602,259 円	－

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	平成31年度決算額	令和2年度決算額	対前年比
事業費用	－ 円	94,782,538 円	－
営業費用	－ 円	83,914,656 円	－
営業外費用	－ 円	9,850,984 円	－
特別損失	－ 円	1,016,898 円	－

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
R2. 7. 31	6,380,000	網走川湯線配水管布設替工事 (その1)	株式会社そうけん
R2. 10. 30	3,740,000	東浜分水井メーター設置工事	有限会社曾我部工業所
R2. 11. 27	30,030,000	網走川湯線配水管布設替工事 (その2) ※令和3年度へ繰り越し	株式会社そうけん

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
財務省財政融資資金	174,785,583	0	20,475,515	154,310,068
地方公共団体金融機構	262,482,867	0	18,787,876	243,694,991
網走信用金庫	1,530,000	0	170,000	1,360,000
計	438,798,450	0	39,433,391	399,365,059

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(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

量水器を除く有形固定資産は定額法により、量水器は取替法による。なお、減価償却の開始時期は、固定資産を取得した年度の翌年度からとしている。

・主な耐用年数

土地	償却しない
立木	償却しない
建物	8年～60年
構築物	25年～60年
機械及び装置	15年～20年
うち量水器	8年
車両運搬具	4年～6年
工具器具及び備品	3年～10年

イ 無形固定資産

該当事項なし。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における簡易水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定にあたっては、当年度末退職手当支給総額に対し、各職員の市職員としての総在職期間と簡易水道事業職員としての在職期間を按分し、算定を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらの手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における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。

ウ 貸倒引当金

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

(3) 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法によっている。

2. 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記
重要な非資金取引に係る事項
該当事項なし。
3. 予定貸借対照表等に関する注記
 - (1) 退職給付引当金の取崩し
該当事項なし。
 - (2) 賞与引当金の取り崩し
当年度において、期末手当及び勤勉手当並びにそれらの手当に係る法定福利費として2,346,446円を支給するため、賞与引当金相当額672,198円を特別損失として賞与引当金に計上後、同額を取り崩した。
 - (3) 貸倒引当金の取り崩し
該当事項なし。
4. セグメント情報に関する注記
簡易水道事業の単一セグメントである。
5. 重要な後発事象に関する注記
該当事項なし。
6. その他の注記
 - (1) 地方公営企業への移行に伴う特別損失について
賞与引当金として672,198円、平成31年度分の消費税及び地方消費税として344,700円を計上した。

令和2年度

網走市下水道事業会計決算書

第1 令和2年度網走市下水道事業決算報告書及び財務諸表

1 決算報告書

令和2年度 網走市下水道事業決算報告書（税込）

(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 事業収益	1,779,677,000	0	0	1,779,677,000	1,753,868,233	△ 25,808,767	
第1項 営業収益	1,190,445,000	0	0	1,190,445,000	1,174,317,642	△ 16,127,358	(うち、仮受消費税 77,404,956 円)
第2項 営業外収益	589,232,000	0	0	589,232,000	579,550,591	△ 9,681,409	(うち、仮受消費税 93,527 円)

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	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 事業費用	1,774,416,000	0	0	0	1,774,416,000	0	1,774,416,000	1,670,041,406	0	104,374,594	
第1項 営業費用	1,590,416,000	0	△ 7,970,638	0	1,582,445,362	0	1,582,445,362	1,489,625,255	0	92,820,107	(うち、仮払消費税 33,786,970 円)
第2項 営業外費用	149,815,000	0	7,970,638	0	157,785,638	0	157,785,638	155,348,135	0	2,437,503	(うち、仮払消費税 34,956 円)
第3項 特別損失	34,185,000	0	0	0	34,185,000	0	34,185,000	25,068,016	0	9,116,984	(うち、仮払消費税 0 円)

(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	506,176,000	85,945,000	592,121,000	0	0	592,121,000	375,936,460	△ 216,184,540	
第1項 企業債	294,100,000	42,700,000	336,800,000	0	0	336,800,000	223,800,000	△ 113,000,000	
第2項 国庫補助金	211,100,000	43,245,000	254,345,000	0	0	254,345,000	151,095,000	△ 103,250,000	
第3項 負担金	976,000		976,000	0	0	976,000	1,041,460	65,460	

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	1,112,819,000	85,880,000	0	1,198,699,000	0	0	1,198,699,000	981,774,811	196,000,000	4,490,000	200,490,000	16,434,189	
第1項 建設費	496,340,000	85,880,000	0	582,220,000	0	0	582,220,000	365,308,474	196,000,000	4,490,000	200,490,000	16,421,526	(うち、仮払消費税 31,887,642円)
第2項 企業債償還金	616,479,000	0	0	616,479,000	0	0	616,479,000	616,466,337	0	0	0	12,663	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額605,838,351円は、当年度分消費税資本的収支調整額14,523,328円、当年度分損益勘定留保資金590,003,768円及び当年度利益剰余金処分額1,311,255円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和2年度 網走市下水道事業損益計算書 (税抜)

(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) 使用料	710,853,415		
(2) 一般会計負担金	320,725,000		
(3) その他営業収益	<u>65,334,271</u>	1,096,912,686	
2 営業費用			
(1) 管渠管理費	30,243,579		
(2) 浄化センター 管理費	192,125,758		
(3) 総係費	78,016,336		
(4) ポンプ場管理費	67,276,589		
(5) 普及指導費	8,155,754		
(6) 消化ガス発電 施設管理費	4,695,600		
(7) 個別排水処理 施設管理費	25,747,022		
(8) 減価償却費	<u>1,049,577,647</u>	<u>1,455,838,285</u>	
営業利益			△ 358,925,599
3 営業外収益			
(1) 道補助金	20,234,000		
(2) 他会計補助金	7,907,000		
(3) 他会計負担金	99,174,000		
(4) 長期前受金戻入	446,215,099		
(5) 雑収益	<u>5,926,965</u>	579,457,064	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	123,224,416		
(2) 雑支出	<u>4,800,012</u>	<u>128,024,428</u>	<u>451,432,636</u>
経常利益			92,507,037
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>25,068,016</u>	<u>25,068,016</u>	<u>△ 25,068,016</u>
当年度純利益			67,439,021
当年度開始欠損金			△ 106,904,321
当年度未処理欠損金			△ 39,465,300

(2) 令和2年度 網走市下水道事業剰余金計算書(税抜)

(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			欠損金	
		国庫補助金	受贈財産 評価額	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	未処理欠損金	
当年度開始残高	6,076,882,112	88,575,216	189,470,000	278,045,216	0	0	0	△ 106,904,321	6,248,023,007
当年度変動額	0	0	0	0	0	66,127,621	66,127,621	1,311,400	67,439,021
資本的収入他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の取り崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	66,127,621	66,127,621	1,311,400	67,439,021
当年度末残高	6,076,882,112	88,575,216	189,470,000	278,045,216	0	(当年度未処分利益剰余金) 66,127,621	66,127,621	(当年度未処理欠損金) △ 105,592,921	6,315,462,028

(3) 令和2年度 網走市下水道事業剰余金処分・欠損金処分計算書(案) (税抜)

(単位:円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	6,076,882,112	278,045,216	66,127,621	△ 105,592,921
議会の議決による処分数額	0	0	0	△ 1,311,255
減債積立金	0	0	0	△ 1,311,255
予算計上積立金	0	0	0	0
予算計上外積立金	0	0	0	△ 1,311,255
利益剰余金変動額分	0	0	0	0
条例による処分数額	0	0	0	0
処分後残高	6,076,882,112	278,045,216	(翌年度繰越利益剰余金) 66,127,621	(翌年度繰越欠損金) △ 106,904,176

(4) 令和2年度 網走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		385,639,432	
ロ 建物	1,138,251,857		
減価償却累計額	<u>△ 38,868,836</u>	1,099,383,021	
ハ 構築物	17,491,393,482		
減価償却累計額	<u>△ 675,817,783</u>	16,815,575,699	
ニ 機械及び装置	3,443,260,549		
減価償却累計額	<u>△ 326,220,179</u>	3,117,040,370	
ホ 車両運搬具	31,526,852		
減価償却累計額	<u>△ 8,440,199</u>	23,086,653	
ヘ 工具器具及び備品	4,605,000		
減価償却累計額	<u>△ 230,650</u>	4,374,350	
ト 建設仮勘定		<u>140,377,644</u>	
有形固定資産合計		21,585,477,169	
固定資産合計			<u>21,585,477,169</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		271,186,185	
(2) 未収金	67,635,800		
貸倒引当金	<u>△ 633,419</u>	67,002,381	
流動資産合計			<u>338,188,566</u>
資産合計			<u>21,923,665,735</u>

負 債 の 部

3	固定負債	
	(1) 企業債	6,397,020,575
	(2) 引当金	<u>2,309,449</u>
	固定負債合計	6,399,330,024
4	流動負債	
	(1) 未払金	49,104,827
	(2) 企業債	605,236,852
	(3) 引当金	4,569,640
	(4) その他流動負債	<u>20,554,843</u>
	流動負債合計	679,466,162
5	繰延収益	
	(1) 長期前受金	8,975,622,620
	(2) 長期前受金収益化累計額	<u>△ 446,215,099</u>
	繰延収益合計	<u>8,529,407,521</u>
	負債合計	15,608,203,707

資 本 の 部

6	資本金	<u>6,076,882,112</u>
	資本金合計	6,076,882,112
7	剰余金	
	(1) 資本剰余金	
	イ 国庫補助金	88,575,216
	ロ 受贈財産評価額	<u>189,470,000</u>
	資本剰余金合計	278,045,216
	(2) 欠損金	
	イ 当年度未処分欠損金	<u>△ 39,465,300</u>
	欠損金合計	<u>△ 39,465,300</u>
	剰余金合計	<u>238,579,916</u>
	資本合計	<u>6,315,462,028</u>
	負債資本合計	<u>21,923,665,735</u>

(5) 附 属 明 細 書 (税 抜)

ア 収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考		
事業収益				1,676,369,750			
	営業収益			1,096,912,686			
		使 用 料			710,853,415		
				下水道使用料		685,236,380	
				個別排水処理施設使用料		25,617,035	
		一 般 会 計 負 担 金				320,725,000	
				雨水処理負担金		56,163,000	
				減価償却費充当分		264,206,000	
				児童手当繰入金		356,000	
		そ の 他 営 業 収 益				65,334,271	
				汚水処理受託収益		42,050,003	
				消化ガス発電 売電収益		21,146,268	
				個別排水処理施設 人件費負担金		2,138,000	
		営業外収益				579,457,064	
			道 補 助 金			20,234,000	
				道 補 助 金		20,234,000	
	他 会 計 補 助 金				7,907,000		
				他 会 計 補 助 金		7,907,000	
	他 会 計 負 担 金				99,174,000		
				他 会 計 負 担 金		99,174,000	
	長 期 前 受 金 戻 入				446,215,099		
				長 期 前 受 金 戻 入		446,215,099	
	雑 収 益				5,926,965		
		雑 収 益		5,926,965			
収 益 合 計				1,676,369,750			

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
事業費用	営業費用			1,608,930,729		
		管渠管理費		1,455,838,285		
				30,243,579		
		給料	4,321,200	予算額 4,322,000		
		手当	1,883,194	予算額 2,553,000		
		法定福利費	1,321,986	予算額 1,420,000		
		備用品費	6,820			
		委託料	7,592,980			
		使用料及び借賃料	73,600			
		修繕費	4,838,100			
		工事請負費	9,470,000			
		賞与引当金繰入額	735,699			
		浄化センター管理費		192,125,758		
				備用品費	16,289	
				燃料費	25,425	
				光熱水費	39,746,716	
				委託料	138,685,250	
				手数料	157,954	
				使用料及び借賃料	21,819	
				修繕費	10,976,929	
				薬品費	280,600	
				材料費	2,143,646	
				保険料	21,130	
				公課費	50,000	
				総係費	78,016,336	
				給料	12,958,144	予算額 11,994,000
				手当	5,469,972	予算額 5,167,000
				法定福利費	4,043,998	予算額 3,638,000
				報酬	20,000	
				退職給付金	2,309,449	
				旅費	20,756	
				備用品費	93,755	
				通信運搬費	86,334	
				手数料	36,800	
				負担金	50,410,276	
				保険料	361,501	
				貸倒引当金繰入額	383,928	
				賞与引当金繰入額	1,821,423	
				ポンプ場管理費	67,276,589	
				光熱水費	34,310,189	
				委託料	22,873,400	
				修繕費	10,093,000	

(単位：円)

事業費用	営業費用	普及指導費		8,155,754		
			給料	4,768,163	予算額 5,011,000	
			手当	1,231,354	予算額 2,417,000	
			法定福利費	1,321,705	予算額 1,561,000	
			備用品費	10,083		
			通信運搬費	17,392		
			手数料	4,000		
		賞与引当金繰入額	803,057			
		消化ガス発電 施設管理費		4,695,600		
			委託料	4,695,600		
		個別排水処理 施設管理費		25,747,022		
			委託料	20,060,000		
			手数料	2,669,591		
			修繕費	762,400		
		減価償却費		1,049,577,647		
			有形固定資産 減価償却費	1,049,577,647		
		営業外費用		128,024,428		
			支払利息及び 企業債取扱諸費		123,224,416	
				企業債利息	123,224,416	
	雑支出			4,800,012		
		雑支出	4,800,012			
	特別損失		25,068,016			
		その他特別損失		25,068,016		
その他特別損失			25,068,016			
費用合計			1,608,930,729			

イ 資本的収支明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
資本的 収入				375,936,460		
	企業債	企業債		223,800,000		
		企業債	公共下水道 企業債		195,400,000	
			公共下水道 企業債		119,400,000	
			特定環境保全 公共下水道 企業債		64,500,000	
			個別排水処理 施設企業債		11,500,000	
			特別措置分		28,400,000	
		特別措置分		28,400,000		
	国庫補助金	国庫補助金		151,095,000		
		国庫補助金	公共下水道 国庫補助金		151,095,000	
			公共下水道 国庫補助金		103,140,500	
			特定環境保全 公共下水道 国庫補助金		47,954,500	
	負担金	負担金		1,041,460		
		受益者負担金	受益者負担金		366,660	
			受益者負担金		366,660	
		受益者分担金	受益者分担金		268,800	
			受益者分担金		268,800	
個別排水処理施 設受益者分担金			406,000			
個別排水処理施 設受益者分担金		406,000				
資本的収入合計				375,936,460		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				949,887,169	
	建設改良費	下水道建設改良費		333,420,832	
				321,700,832	
			給料	7,235,100	予算額 7,236,000
			手当	4,705,258	予算額 5,165,000
			法定福利費	2,495,788	予算額 2,658,000
			旅費	58,184	
			備用品費	507,869	
			燃料費	70,674	
			委託料	35,020,000	
			使用料及び借料	144,000	
			修繕費	92,116	
			工事負担金	271,348,183	
			保険料	15,860	
		公課費	7,800		
		個別排水処理施設建設改良費		10,998,000	
			委託料	1,320,000	
			工事請負費	9,550,000	
		固定資産購入費	負担金	128,000	
				722,000	
		有形固定資産購入費	722,000		
	企業債償還金			616,466,337	
		企業債償還金		616,466,337	
企業債償還金			569,507,800		
特別措置分償還金			46,258,000		
災害対策償還金			700,537		
資本的支出合計				949,887,169	

ウ 固定資産明細書
 (ア) 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	備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
1. 土地	385,639,432	0	0	385,639,432	—	—	—	385,639,432	
2. 建物	1,138,251,857	0	0	1,138,251,857	38,868,836	0	38,868,836	1,099,383,021	
3. 構築物	17,301,374,521	190,018,961	0	17,491,393,482	675,817,783	0	675,817,783	16,815,575,699	
(1) 管きょ施設	14,617,082,658	179,020,961	0	14,796,103,619	552,084,346	0	552,084,346	14,244,019,273	
(2) ポンプ場施設	55,318,012	0	0	55,318,012	2,740,851	0	2,740,851	52,577,161	
(3) 処理場施設	2,292,832,821	0	0	2,292,832,821	99,924,281	0	99,924,281	2,192,908,540	
(4) その他構築物	336,141,030	10,998,000	0	347,139,030	21,068,305	0	21,068,305	326,070,725	
4. 機械及び装置	3,439,748,861	3,511,688	0	3,443,260,549	326,220,179	0	326,220,179	3,117,040,370	
(1) 電気設備	1,521,177,590	3,511,688	0	1,524,689,278	152,336,573	0	152,336,573	1,372,352,705	
(2) 機械設備	1,918,571,271		0	1,918,571,271	173,883,606	0	173,883,606	1,744,687,665	
5. 車両運搬具	31,526,852	0	0	31,526,852	8,440,199	0	8,440,199	23,086,653	
6. 工具器具及び備品	3,883,000	722,000	0	4,605,000	230,650	0	230,650	4,374,350	
小計	22,300,424,523	194,252,649	0	22,494,677,172	1,049,577,647	0	1,049,577,647	21,445,099,525	
7. 建設仮勘定	0	140,377,644	0	140,377,644	—	—	—	140,377,644	
合計	22,300,424,523	334,630,293	0	22,635,054,816	1,049,577,647	0	1,049,577,647	21,585,477,169	

エ キャッシュ・フロー計算書

令和2年度 網走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)

区分	金額
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純損益	67,439,021
非資金項目の調整	
減価償却費	1,049,577,647
固定資産除却費	0
修繕引当金の増減	0
退職給付引当金の増減	2,309,449
賞与引当金の増減	3,360,179
貸倒引当金の増減	633,419
長期前受金戻入額	△446,215,099
業務活動による資産及び負債の増減	
資産の増減	△24,728,179
負債の増減	41,286,848
業務活動以外の損益項目	
受取利息及び配当金	0
支払利息等	123,224,416
小計	816,887,701
受取利息及び配当金受取額	0
支払利息等支払額	△123,224,416
業務活動によるキャッシュ・フロー	693,663,285
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費	△333,420,832
建設改良費にかかる収入	152,136,460
固定資産の売却	0
投資活動による資産の増減	24,694,000
投資活動による負債の増減	△1,795,939
投資活動によるキャッシュ・フロー	△158,386,311
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債の発行	223,800,000
企業債の償還	△616,466,337
財務活動によるキャッシュ・フロー	△392,666,337
現金及び現金同等物の増加額	142,610,637
現金及び現金同等物の期首残高	128,575,548
現金及び現金同等物の期末残高	271,186,185

才 企業債明細書
 (公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企業債	平成5年5月25日	238,100,000	14,017,016	208,167,634	29,932,366	4.400	令和5年3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成5年5月28日	29,400,000	1,730,786	25,704,025	3,695,975	4.400	令和5年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成5年5月28日	467,100,000	27,498,312	408,379,258	58,720,742	4.400	令和5年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成5年5月28日	81,900,000	5,564,044	81,900,000	0	4.500	令和3年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成5年5月28日	183,700,000	12,480,035	183,700,000	0	4.500	令和3年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成6年5月27日	352,200,000	19,719,302	287,749,207	64,450,793	4.300	令和6年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成6年5月27日	346,300,000	19,388,967	282,928,878	63,371,122	4.300	令和6年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成6年5月27日	158,400,000	8,868,646	129,413,613	28,986,387	4.300	令和6年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成6年5月30日	150,800,000	9,721,693	140,645,847	10,154,153	4.400	令和4年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成6年5月30日	148,400,000	9,566,971	138,407,452	9,992,548	4.400	令和4年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年5月25日	247,400,000	12,931,638	190,447,632	56,952,368	3.850	令和7年3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成7年5月26日	333,600,000	17,437,326	256,804,081	76,795,919	3.850	令和7年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成7年5月30日	131,200,000	7,844,625	114,559,500	16,640,500	3.950	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成7年5月30日	121,300,000	7,252,690	105,915,147	15,384,853	3.950	令和5年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年5月16日	103,400,000	5,761,214	84,885,355	18,514,645	3.450	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年5月16日	122,600,000	6,830,994	100,647,432	21,952,568	3.450	令和6年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成8年5月27日	248,900,000	12,241,054	181,103,376	67,796,624	3.400	令和8年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成8年5月30日	210,200,000	10,337,765	152,944,675	57,255,325	3.400	令和8年3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成9年5月26日	220,000,000	10,099,201	153,606,295	66,393,705	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	208,900,000	9,589,650	145,856,160	63,043,840	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月26日	271,500,000	12,463,331	189,564,133	81,935,867	2.600	令和9年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成9年5月30日	127,800,000	6,580,122	99,676,777	28,123,223	2.650	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成9年5月30日	98,300,000	5,061,236	76,668,444	21,631,556	2.650	令和7年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年5月25日	199,800,000	8,737,888	133,514,356	66,285,644	2.000	令和10年3月25日	財務省財政融資資金
〃	平成10年5月28日	267,000,000	11,676,758	178,420,086	88,579,914	2.000	令和10年3月31日	かんぼ生命保険
〃	平成10年5月28日	139,000,000	6,785,176	102,864,131	36,135,869	2.100	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成10年5月28日	104,000,000	5,076,678	76,963,092	27,036,908	2.100	令和8年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年5月28日	167,600,000	7,913,966	117,019,057	50,580,943	1.800	令和9年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年5月28日	151,200,000	7,139,568	105,568,503	45,631,497	1.800	令和9年3月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年10月29日	196,200,000	8,307,548	118,867,363	77,332,637	1.900	令和11年9月30日	かんぼ生命保険
〃	平成11年10月29日	300,300,000	12,715,376	181,936,132	118,363,868	1.900	令和11年9月25日	財務省財政融資資金
〃	平成11年10月29日	11,000,000	518,537	7,365,880	3,634,120	2.000	令和9年9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成11年10月29日	5,600,000	263,983	3,749,904	1,850,096	2.000	令和9年9月20日	地方公共団体金融機構
〃	平成12年5月26日	44,200,000	1,857,581	25,708,284	18,491,716	2.000	令和12年3月25日	財務省財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成12年 5月26日	157,900,000	6,636,019	91,840,227	66,059,773	2.000	令和12年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成12年 5月30日	136,900,000	6,389,535	88,428,972	48,471,028	2.000	令和10年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成12年 5月30日	88,300,000	4,121,227	57,036,362	31,263,638	2.000	令和10年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成12年11月30日	308,000,000	12,834,402	171,719,046	136,280,954	2.100	令和12年 9月25日	財務省財政融資資金
"	平成12年11月30日	15,800,000	732,017	9,794,100	6,005,900	2.100	令和10年 9月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年 5月25日	126,600,000	5,193,640	69,846,501	56,753,499	1.600	令和13年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成13年 5月30日	14,200,000	645,478	8,623,249	5,576,751	1.700	令和11年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年 5月30日	52,600,000	2,390,996	31,942,460	20,657,540	1.700	令和11年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成13年11月30日	147,100,000	6,002,953	75,882,891	71,217,109	2.100	令和13年 9月30日	かんぽ生命保険
"	平成13年11月30日	9,800,000	443,943	5,647,495	4,152,505	2.000	令和11年 9月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年 5月27日	205,800,000	8,311,154	101,942,690	103,857,310	2.100	令和14年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成14年 5月27日	50,300,000	2,031,347	24,916,022	25,383,978	2.100	令和14年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成14年 5月30日	98,600,000	4,422,392	54,576,287	44,023,713	2.000	令和12年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年 5月30日	24,600,000	1,103,355	13,616,397	10,983,603	2.000	令和12年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成15年 5月26日	55,300,000	2,207,369	27,205,967	28,094,033	0.900	令和15年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成15年 5月26日	36,400,000	1,452,952	17,907,726	18,492,274	0.900	令和15年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成15年 5月29日	78,300,000	3,428,970	42,262,269	36,037,731	0.900	令和13年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成15年 5月29日	38,700,000	1,694,778	20,888,248	17,811,752	0.900	令和13年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成15年 5月30日	181,600,000	7,248,793	89,341,836	92,258,164	0.900	令和15年 3月31日	かんぽ生命保険
"	平成16年 5月27日	183,000,000	7,087,969	76,020,764	106,979,236	2.100	令和16年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成16年 5月27日	19,800,000	766,895	8,225,197	11,574,803	2.100	令和16年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成16年 5月28日	88,000,000	3,789,598	40,644,669	47,355,331	2.100	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成16年 5月28日	11,900,000	512,457	5,496,268	6,403,732	2.100	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 5月27日	211,000,000	8,027,757	80,100,058	130,899,942	2.000	令和17年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成17年 5月27日	4,300,000	163,598	1,632,372	2,667,628	2.000	令和17年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成17年 5月27日	84,600,000	3,581,118	35,902,464	48,697,536	1.900	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成17年 5月27日	5,200,000	220,116	2,206,770	2,993,230	1.900	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年 5月29日	195,200,000	7,192,092	65,027,747	130,172,253	2.300	令和18年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成18年 5月29日	4,700,000	173,170	1,565,729	3,134,271	2.300	令和18年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成18年 5月30日	109,000,000	4,475,585	40,466,282	68,533,718	2.300	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成18年 5月30日	2,900,000	119,075	1,076,626	1,823,374	2.300	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 3月31日	92,500,000	4,625,000	64,750,000	27,750,000	1.770	令和 9年 3月31日	網走信用金庫
"	平成19年 5月28日	18,200,000	662,101	5,489,186	12,710,814	2.100	令和19年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成19年 5月30日	43,700,000	1,767,559	14,654,044	29,045,956	2.100	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 5月30日	7,600,000	307,402	2,548,529	5,051,471	2.100	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成19年 5月30日	49,200,000	1,990,021	16,498,378	32,701,622	2.100	令和17年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成19年 9月25日	143,100,000	5,151,766	40,542,933	102,557,067	2.100	令和19年 9月 1日	財務省財政融資資金
"	平成20年 3月31日	88,200,000	4,410,000	57,330,000	30,870,000	0.550	令和10年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
"	平成20年 5月28日	151,800,000	5,983,707	44,396,408	107,403,592	2.200	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成20年 5月28日	18,600,000	733,182	5,439,877	13,160,123	2.200	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成20年 5月28日	9,100,000	322,253	2,390,976	6,709,024	2.200	令和20年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成20年 5月28日	17,000,000	670,112	4,971,931	12,028,069	2.200	令和18年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成21年 3月25日	30,600,000	2,550,000	30,600,000	0	0.550	令和 3年 3月25日	網 走 信 用 金 庫
"	平成21年 3月25日	204,000,000	17,000,000	204,000,000	0	0.550	令和 3年 3月25日	網 走 信 用 金 庫
"	平成21年 3月31日	85,300,000	4,264,000	51,168,000	34,132,000	0.550	令和11年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
"	平成21年 5月26日	9,000,000	314,014	2,066,375	6,933,625	2.100	令和21年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成21年 5月26日	178,500,000	6,924,454	45,566,392	132,933,608	2.100	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成21年 8月20日	13,600,000	527,577	3,471,725	10,128,275	2.100	令和19年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成22年 3月31日	86,800,000	4,340,000	47,740,000	39,060,000	1.570	令和12年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
"	平成22年 5月26日	9,800,000	337,539	1,928,055	7,871,945	2.000	令和22年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成22年 5月26日	260,900,000	8,986,119	51,329,533	209,570,467	2.000	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成22年 5月26日	67,600,000	2,328,331	13,299,641	54,300,359	2.000	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成23年 3月31日	81,800,000	4,090,000	40,900,000	40,900,000	1.500	令和13年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
"	平成23年 5月26日	145,400,000	4,997,421	24,115,193	121,284,807	1.800	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成23年 5月26日	15,400,000	529,301	2,554,155	12,845,845	1.800	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年 3月30日	78,200,000	3,910,000	35,190,000	43,010,000	1.200	令和14年 3月30日	網 走 信 用 金 庫
"	平成24年 5月24日	177,500,000	6,110,896	23,869,988	153,630,012	1.600	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年 5月24日	19,200,000	661,009	2,581,992	16,618,008	1.600	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年 5月24日	3,700,000	469,435	3,227,744	472,256	0.600	令和 4年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成25年 3月29日	71,600,000	3,580,000	28,640,000	42,960,000	0.800	令和15年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
"	平成25年 5月 8日	1,700,000	213,769	1,269,892	430,108	0.400	令和 5年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成25年 5月23日	129,500,000	4,482,753	13,262,801	116,237,199	1.400	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成25年 5月23日	13,700,000	474,238	1,403,093	12,296,907	1.400	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年 3月27日	71,200,000	2,430,503	4,827,333	66,372,667	1.400	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年 3月31日	64,600,000	3,230,000	22,610,000	41,990,000	0.800	令和16年 3月31日	網 走 信 用 金 庫
"	平成26年 5月23日	131,200,000	4,478,679	8,895,309	122,304,691	1.400	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年 5月23日	20,600,000	703,207	1,396,672	19,203,328	1.400	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成27年 3月31日	59,600,000	2,980,000	17,880,000	41,720,000	0.700	令和17年 3月29日	網 走 信 用 金 庫
"	平成27年 5月26日	252,300,000	8,709,849	8,709,849	243,590,151	1.200	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成27年 5月26日	38,500,000	1,329,089	1,329,089	37,170,911	1.200	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成28年 3月30日	23,500,000	0	0	23,500,000	0.500	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成28年 3月31日	55,100,000	2,754,000	13,770,000	41,330,000	0.600	令和18年 3月29日	網走信用金庫
"	平成28年 5月26日	3,900,000	486,768	1,458,846	2,441,154	0.100	令和 8年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成28年 5月26日	229,600,000	0	0	229,600,000	0.200	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成28年 5月26日	13,600,000	0	0	13,600,000	0.200	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年 3月23日	22,800,000	0	0	22,800,000	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年 5月25日	1,000,000	0	0	1,000,000	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年 5月25日	48,400,000	2,420,000	9,680,000	38,720,000	0.550	令和19年 3月29日	網走信用金庫
"	平成29年 5月25日	209,400,000	0	0	209,400,000	0.600	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年 5月25日	13,800,000	1,380,000	5,520,000	8,280,000	0.550	令和 9年 3月29日	網走信用金庫
"	平成29年 5月25日	12,400,000	949,559	1,898,264	10,501,736	0.090	令和14年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 3月26日	21,000,000	0	0	21,000,000	0.600	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 3月30日	42,200,000	2,110,000	6,330,000	35,870,000	0.550	令和20年 3月29日	網走信用金庫
"	平成30年 3月30日	13,900,000	1,390,000	4,170,000	9,730,000	0.550	令和10年 3月29日	網走信用金庫
"	平成30年 5月24日	232,300,000	0	0	232,300,000	0.500	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 5月24日	7,800,000	0	0	7,800,000	0.500	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 5月24日	81,200,000	5,388,993	16,152,443	65,047,557	0.090	令和15年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 5月24日	10,500,000	0	0	10,500,000	0.500	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成31年 3月25日	40,700,000	0	0	40,700,000	0.500	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成31年 3月25日	117,700,000	7,832,550	15,662,751	102,037,249	0.030	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成31年 3月29日	37,100,000	1,855,000	3,710,000	33,390,000	0.550	令和21年 3月31日	網走信用金庫
"	平成31年 3月29日	7,000,000	700,000	1,400,000	5,600,000	0.550	令和11年 3月31日	網走信用金庫
"	令和 1年 5月27日	145,000,000	0	0	145,000,000	0.400	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 1年 5月27日	60,900,000	0	0	60,900,000	0.400	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 1年 5月27日	4,100,000	272,350	544,537	3,555,463	0.060	令和16年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 3月26日	122,500,000	0	0	122,500,000	0.300	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 3月26日	47,800,000	0	0	47,800,000	0.300	令和32年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 3月31日	33,800,000	1,690,000	1,690,000	32,110,000	0.550	令和22年 3月30日	網走信用金庫
"	令和 2年 3月31日	5,700,000	570,000	570,000	5,130,000	0.550	令和12年 3月30日	網走信用金庫
"	令和 3年 3月25日	119,400,000	0	0	119,400,000	0.500	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 3年 3月25日	64,500,000	0	0	64,500,000	0.500	令和33年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 3年 3月31日	28,400,000	0	0	28,400,000	0.550	令和23年 3月31日	網走信用金庫
合 計		13,771,500,000	594,754,933	7,188,837,334	6,582,662,666			

(個別排水処理施設事業)

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利 率	償還終期	借入先
			当年度償還額	償還高累計				
企 業 債	平成13年 5月25日	67,100,000	2,752,711	37,019,750	30,080,250	1.600	令和13年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成13年 5月30日	31,900,000	1,450,053	19,371,949	12,528,051	1.700	令和11年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成14年 5月27日	47,400,000	1,914,231	23,479,512	23,920,488	2.100	令和14年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成15年 5月26日	66,700,000	2,662,415	32,814,429	33,885,571	0.900	令和15年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成16年 5月27日	60,700,000	2,351,037	25,215,630	35,484,370	2.100	令和16年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成17年 5月27日	30,900,000	1,175,629	11,730,293	19,169,707	2.000	令和17年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成18年 5月29日	41,600,000	1,532,741	13,858,374	27,741,626	2.300	令和18年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成19年 5月28日	37,000,000	1,346,030	11,159,331	25,840,669	2.100	令和19年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成20年 5月28日	32,200,000	1,140,281	8,460,375	23,739,625	2.200	令和20年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成21年 5月26日	32,400,000	1,130,453	7,438,951	24,961,049	2.100	令和21年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成22年 5月26日	30,200,000	1,040,171	5,941,556	24,258,444	2.000	令和22年 3月25日	財務省財政融資資金
"	平成23年 5月26日	21,100,000	725,211	3,499,523	17,600,477	1.800	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成24年 5月24日	20,600,000	784,056	3,062,629	17,537,371	1.600	令和22年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成25年 5月23日	14,700,000	566,681	1,678,250	13,021,750	1.300	令和23年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成26年 5月23日	17,100,000	643,904	1,278,887	15,821,113	1.400	令和24年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成27年 5月26日	12,900,000	495,800	495,800	12,404,200	1.100	令和25年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成28年 5月26日	7,800,000	0	0	7,800,000	0.200	令和26年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成29年 5月25日	10,900,000	0	0	10,900,000	0.600	令和27年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	平成30年 5月24日	13,600,000	0	0	13,600,000	0.500	令和28年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 1年 5月27日	4,700,000	0	0	4,700,000	0.400	令和29年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 3月26日	11,300,000	0	0	11,300,000	0.200	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 2年 5月 7日	1,800,000	0	0	1,800,000	0.300	令和30年 3月20日	地方公共団体金融機構
"	令和 3年 3月25日	11,500,000	0	0	11,500,000	0.500	令和31年 3月20日	地方公共団体金融機構
合 計		626,100,000	21,711,404	206,505,239	419,594,761			

第2 令和2年度網走市下水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

下水道事業会計は、令和2年4月1日から地方公営企業法（昭和27年8月1日法律第292号）第2条第3項の規定により、同法の規定を全部適用する地方公営企業へ移行した。これにより、会計方式が官庁会計から公営企業会計へ移行し、財務諸表等により経営状況を把握することが可能となった。

なお、平成31年度は出納整理期間がない打ち切り決算となったことから、平成31年度の未収金及び未払金は公営企業会計へ引き継がれ、令和2年度中の特例的収入として58,347,747円の収入と特例的支出として30,168,761円の支出を行っている。

令和2年度の公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業の処理区域内人口は31,762人で、処理区域内における普及率は98.8%となった。

年間処理水量は4,412,195 m^3 となり、前年度に比較して168,350 m^3 の減となった。

有収水量は3,926,544 m^3 で、前年度に比較して105,186 m^3 の減となった。

個別排水処理施設整備事業の浄化槽設置数は365基となった。

下水道事業の財政状況にあつては、67,439,021円の純利益が得られた。

事業収益については、総額で1,676,369,750円となり、根幹である使用料収益は710,853,415円となった。

事業費用については、総額で1,608,930,729円となった。

(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4号	令和2年度網走市下水道事業会計補正予算	2.9.1	2.9.10
認定第1号	平成31年度網走市各会計歳入歳出決算について	2.9.1	2.9.18
議案第21号	令和2年度網走市下水道事業会計補正予算	3.3.2	3.3.9
議案第10号	令和3年度網走市下水道事業会計予算	3.3.2	3.3.22

(3) 行政官庁許認可等事項

申請年月日	件名	提出先	同意年月日
2.7.14	令和2年度下水道事業起債同意	北海道知事	2.8.17
3.2.19	令和2年度下水道事業起債同意（補正分）	北海道知事	3.3.25

(4) 職員に関する事項

ア 職員数

区 分	主 事	技 師	計	備 考
部 長	0 名	0 名	0 名	
課 長	1	1	2	
庶務係	2	0	2	
下水道係	2	2	4	
合 計	5	3	8	会計年度任用職員1名含まず

イ 職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額	1 人平均月額	平 均 年 齢	平均勤続年数
給 料	2,293,372 円	286,672 円	41 歳	4 年
手 当	1,297,869 円	162,234 円		
合 計	3,591,241 円	448,906 円		

ウ 会計年度任用職員給与（給料と手当の合計）の現状

区 分	平 均 月 額
給 料	146,845 円
手 当	31,018 円
合 計	177,863 円

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

特記すべき事項なし。

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

区 分	金 額	工 事 内 容
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)		
管 渠 工 事	円 195,250,000	卯原内幹線管渠布設工事 つくしヶ丘駒場幹線管渠改築工事 他
処 理 場 工 事	141,755,000	浄化センター汚水ポンプ設備更新工事 浄化センター反応タンク設備外改築実施設計
(個別排水処理施設整備事業)		
浄 化 槽 設 置 工 事	11,957,000	新規設置数 6基

(2) 保存工事の概況

区 分	金 額	工 事 内 容
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)		
管 渠 管 理 費	円 15,738,910	マンホール補修、公共枿修繕、管渠修繕
浄化センター管理費	12,074,620	スラッジセンター脱硫設備整備修繕 浄化センター循環ポンプ整備修繕 他
ポ ン プ 場 管 理 費	11,102,300	網走湖荘マンホールポンプ所汚水ポンプ整備修繕 二見ヶ岡中央マンホールポンプ所整備修繕 他
(個別排水処理施設整備事業)		
個 排 施 設 管 理 費	838,640	浄化槽修繕 他

3 業 務

(1) 業 務 量

ア 処 理 の 状 況

事 項	単位	平成30年度	平成31年度	令和2年度
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)				
処理区域内人口	人	32,767	32,165	31,762
水洗化人口	人	32,381	31,793	31,396
水洗化戸数	戸	16,893	16,817	16,916
年間処理水量	m ³	4,811,203	4,580,545	4,412,195
有収水量	m ³	4,074,518	4,031,730	3,926,544
不明水量	m ³	736,685	548,815	485,651
日平均処理水量	m ³	13,181	12,515	12,088
(個別排水処理施設整備事業)				
浄化槽設置基数	基	353	359	365

イ 用途別排水状況

事 項	単位	平成30年度	平成31年度	令和2年度
一 般 用	m ³	3,329,966	3,302,374	3,234,778
浴 場 用	m ³	2,029	1,917	1,935
計	m ³	3,331,995	3,304,291	3,236,713

(2) 事業収入に関する事項 (税抜)

科 目	平成31年度決算額	令和2年度決算額	対 前 年 比
事 業 収 益	－ 円	1,676,369,750 円	－
営 業 収 益	－ 円	1,096,912,686 円	－
営 業 外 収 益	－ 円	579,457,064 円	－

(3) 事業費用に関する事項 (税抜)

科 目	平成31年度決算額	令和2年度決算額	対 前 年 比
事 業 費 用	－ 円	1,608,930,729 円	－
営 業 費 用	－ 円	1,455,838,285 円	－
営 業 外 費 用	－ 円	128,024,428 円	－
特 別 損 失	－ 円	25,068,016 円	－

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (税込)

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
(公共下水道事業)			
R2.4.9	5,665,000	枝線管渠布設工事第1工区	湯浅工業株式会社
R2.7.3	27,885,000	右岸幹線管渠布設工事	株式会社そうけん
R2.8.7	6,336,000	枝線管渠布設工事第4工区	湯浅工業株式会社
R2.8.17	25,245,000	浄化センター反応タンク設備外改築実施設計業務委託	株式会社日水コン
R2.8.21	34,694,000	つくしヶ丘駒場幹線管渠改築工事	有限会社リンク
R3.2.26	481,932,000	汚水処理施設等包括的維持管理業務委託	そうけん・道東環境特定業務委託共同企業体
(令和2・3年度 継続費)			
R2.6.19	148,500,000	浄化センター汚水ポンプ設備更新工事(機械・土木)	そうけん・丸田特定建設工事共同企業体
R2.6.22	111,430,000	浄化センター汚水ポンプ設置更新工事(電気)	山本・笹森・成田特定建設工事共同企業体
(特定環境保全公共下水道事業)			
R2.3.27	62,249,000	卯原内幹線管渠布設工事	窪田建設株式会社
R2.6.26	7,700,000	呼人幹線基本設計委託	株式会社日水コン
R2.6.26	9,955,000	枝線管渠布設工事第1工区	聖太建設株式会社
R2.11.2	17,820,000	卯原内幹線管渠布設工事第2工区	窪田建設株式会社

(2) 企業債の概況

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高
(公共下水道事業・特定環境保全公共下水道事業)				
財務省財政融資資金	1,970,249,887	0	231,913,994	1,738,335,893
地方公共団体金融機構	3,828,417,358	183,900,000	222,470,468	3,789,846,890
かんぽ生命保険	544,050,354	0	70,522,471	473,527,883
網走信用金庫	622,400,000	28,400,000	69,848,000	580,952,000
計	6,965,117,599	212,300,000	594,754,933	6,582,662,666
(個別排水処理施設整備事業) ※本年度借入額に特例的収入1,800,000円を含む				
財務省財政融資資金	286,127,498	0	17,045,699	269,081,799
地方公共団体金融機構	141,878,667	13,300,000	4,665,705	150,512,962
計	428,006,165	13,300,000	21,711,404	419,594,761
合計	7,393,123,764	225,600,000	616,466,337	7,002,257,427

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし。

5 その他

(1) 補助金等の使途について

ア 収益的収入

(ア) 一般会計負担金320,725,000円については、

- ① 雨水処理等に要する経費の一部相当額として課税仕入れに607,000円（特定収入）、雨水処理施設等の減価償却費及び企業債利息に55,556,000円（特定収入以外）、
- ② 汚水処理施設等の減価償却費に264,206,000円（特定収入以外）、
- ③ 児童手当に356,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

(イ) 道補助金20,234,000円については、汚水処理施設等の減価償却費及び企業債利息に20,234,000円（特定収入以外）を充当した。

(ウ) 他会計補助金7,907,000円については、個別排水処理設備等に要する経費の一部相当額として課税仕入れに7,907,000円（特定収入）を充当した。

(エ) 他会計負担金99,174,000円については、

- ① 汚水処理施設等に要する経費の一部相当額として課税仕入れに30,357,000円（特定収入）、
- ② 汚水処理施設等の企業債利息に68,817,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

イ 資本的収入

(ア) 国庫補助金151,095,000円については、建設に要する経費等として課税仕入れに151,095,000円（特定収入）を充当した。

(イ) 負担金1,041,460円については、建設に要する経費等として課税仕入れに1,041,460円（特定収入）を充当した。

会計に関する書類における注記

1. 重要な会計方針に関する注記

(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

有形固定資産は定額法による。なお、減価償却の開始時期は固定資産を取得した年度の翌年度からとしている。

・主な耐用年数

土地	償却しない。
建物	8年～50年
構築物	10年～50年
機械及び装置	4年～35年
車両運搬具	4～6年
工具器具及び備品	2年～20年

イ 無形固定資産

該当事項なし。

(2) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当要支給額における下水道事業会計が負担すべき金額を計上している。計上額の算定にあたっては、当年度末退職手当支給総額に対し、各職員の市職員としての総在職期間と下水道事業職員としての在職期間を按分し、算定を行っている。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれらの手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における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。

ウ 貸倒引当金

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

(3) 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法によっている。

(4) 受益者負担金及び受益者分担金の経理方法

資本的収入の受益者負担金及び受益者分担金は、貸借対照表上の長期前受金を構成することから、現金主義を採用し収納時に調定を行っている。

2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

重要な非資金取引に係る事項

該当事項なし。

3. 貸借対照表等に関する注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

該当事項なし。

(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の手当に係る法定福利費として、12,321,731円を支給するため賞与引当金4,188,132円（収益的支出分2,999,271円、資本的支出分1,188,861円）を取り崩した。

なお、収益的支出分2,999,271円は特別損失として賞与引当金に計上後、同額を取り崩している。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、債権162,905円を不納欠損処分するため、貸倒引当金162,905円を取り崩した。

4. セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計では、下水道事業、個別排水処理施設事業を運営しており、各事業で運営方針を決定していることから、下水道事業、個別排水処理施設事業の2つを報告セグメントとしている。

報告セグメントは、下水道事業会計の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、予算の策定及び業績を評価するために、定期的に議会に報告される対象となっているものである。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は、以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
下水道事業	下水道計画区域において汚水及び雨水を処理する業務
個別排水処理施設事業	上記以外において合併処理浄化槽を使用し、汚水を処理する業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

当年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：円）

項目	下水道事業	個別排水処理施設事業	合計
営業収益	1,071,295,651	25,617,035	1,096,912,686
営業費用	1,409,022,958	46,815,327	1,455,838,285
営業損益	△ 337,727,307	△ 21,198,292	△ 358,925,599
経常損益	91,146,944	1,360,093	92,507,037
セグメント資産	21,581,116,052	342,549,683	21,923,665,735
セグメント負債	15,160,746,436	447,457,271	15,608,203,707
その他の項目			
雨水負担金	56,163,000	0	56,163,000
他会計負担金	343,097,000	20,639,000	363,736,000
他会計補助金	0	7,907,000	7,907,000
減価償却費	1,028,509,342	21,068,305	1,049,577,647
支払利息及び 企業債取扱諸費	116,272,301	6,952,115	123,224,416

（注）上記の数値については、税抜きで記載している。

5. 重要な後発事象に関する注記

該当事項なし。

6. その他の注記

(1) 地方公営企業への移行に伴う特別損失について

賞与引当金として2,999,271円、貸倒引当金として412,396円、平成31年度分の消費税及び地方消費税として19,987,100円、過年度未納分の下水道使用料等の消費税及び地方消費税として1,669,249円を計上した。

