

令和 2 年 度

山形県流域下水道事業会計決算書

山 形 県

目 次

1 決 算 書

1	決 算 報 告 書	1
2	損 益 計 算 書	5
3	剰 余 金 計 算 書	6
4	剰 余 金 処 分 計 算 書	7
5	貸 借 対 照 表	9
6	注 記	11

2 事 業 報 告 書

1	概 況	12
2	工 事	13
3	業 務	14
4	会 計	15
5	そ の 他	15

3 決 算 附 属 書

1	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	16
2	収 益 費 用 明 細 書	17
3	固 定 資 産 明 細 書	19
4	企 業 債 明 細 書	20

(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 流域下水道事業収益	円 4,844,413,000	円 △14,216,000	円 0
第1項 営業収益	2,368,805,000	△65,477,000	0
第2項 営業外収益	2,475,608,000	41,811,000	0
第3項 特別利益	0	9,450,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額	流 増 減 用 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
第1款 流域下水道事業費用	円 5,069,650,000	円 366,957,000	円 0	円 0	円 0	円 5,436,607,000
第1項 営業費用	4,903,560,000	352,418,000	0	0	0	5,255,978,000
第2項 営業外費用	149,629,000	14,033,000	0	0	0	163,662,000
第3項 特別損失	16,461,000	506,000	0	0	0	16,967,000

流域下水道事業決算報告書

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計				
	円	円	円	
4,830,197,000		5,213,479,629	383,282,629	
2,303,328,000		2,304,225,356	897,356	(うち、仮受消費税及び地方消費税 209,475,003 円)
2,517,419,000		2,899,757,673	382,338,673	(〃 235,764 円)
9,450,000		9,496,600	46,600	

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
地方公営企業法第 26条第2項の規定 による繰越額	合 計				
円	円	円	円	円	
0	5,436,607,000	5,022,588,178	0	414,018,822	
0	5,255,978,000	4,852,192,191	0	403,785,809	(うち、仮払消費税及び地方消費税 189,269,822 円)
0	163,662,000	153,469,541	0	10,192,459	
0	16,967,000	16,926,446	0	40,554	(うち、仮払消費税及び地方消費税 81,436 円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			地方自治法第213条 の規定による繰越 額に係る 財 源 充 当 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 流域下水道事業資本的収入	円 1,950,917,000	円 511,026,000	円 2,461,943,000	円 741,567,000
第1項 企 業 債	476,700,000	90,000,000	566,700,000	213,300,000
第4項 国 庫 補 助 金	1,014,089,000	316,599,000	1,330,688,000	528,267,000
第5項 他 会 計 補 助 金	36,709,000	△ 1,292,000	35,417,000	0
第6項 建 設 負 担 金	423,419,000	105,719,000	529,138,000	0

支 出

区 分	予 算					地方自治法 第213条の規 定による 繰 越 額	継 続 繰 越	費 次 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計			
第1款 流域下水道事業資本的支出	円 2,510,175,000	円 513,573,000	円 0	円 0	円 3,023,748,000	円 963,071,000	円 0	円 0
第1項 建 設 改 良 費	1,925,087,000	527,243,000	0	0	2,452,330,000	963,071,000	0	0
第2項 資 産 購 入 費	26,577,000	△ 13,767,000	0	0	12,810,000	0	0	0
第3項 企 業 債 償 還 金	558,511,000	0	0	0	558,511,000	0	0	0
第5項 返 還 金	0	97,000	0	0	97,000	0	0	0

資本的収入額（翌年度へ繰り越される支出の財源に充当する額312,751,551円を除く。）1,734,424,312円が資本的支出額に対し不足す資金149,129,010円で補填した。

額		合 計	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	円				
	円	円	円	円	
	0	3,203,510,000	2,047,175,863	△ 1,156,334,137	
	0	780,000,000	467,800,000	△ 312,200,000	
	0	1,858,955,000	1,014,819,389	△ 844,135,611	
	0	35,417,000	35,417,000	0	翌年度繰越額に係る財源充当額 275,776 円
	0	529,138,000	529,139,474	1,474	翌年度繰越額に係る財源充当額 312,475,775 円 (うち、仮受消費税及び地方消費税 48,103,569 円)

額	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		
	円	円	円	円	円	
	3,986,819,000	2,508,219,070	1,469,033,300	0	1,469,033,300	9,566,630
	3,415,401,000	1,936,907,273	1,469,033,300	0	1,469,033,300	9,460,427 (うち、仮払消費税及び地方消費税 168,877,409 円)
	12,810,000	12,705,330	0	0	0	104,670 (うち、仮払消費税及び地方消費税 1,154,110 円)
	558,511,000	558,510,837	0	0	0	163
	97,000	95,630	0	0	0	1,370

る額773,794,758円は、引継金604,962,349円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,703,399円及び当年度分損益勘定留保

令和2年度山形県流域下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 維持管理負担金		2,094,750,353	
2	営業費用			
	(1) 管渠・ポンプ場・処理場費	1,884,450,406		
	(2) 総係費	57,766,411		
	(3) 減価償却費	2,713,338,122		
	(4) 資産減耗費	<u>7,367,430</u>	<u>4,662,922,369</u>	
	営業損失			2,568,172,016
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	556,846,000		
	(2) 長期前受金戻入	2,321,923,158		
	(3) 雑収益	<u>20,752,751</u>	<u>2,899,521,909</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	143,284,088		
	(2) 雑支出	<u>10,185,453</u>	<u>153,469,541</u>	<u>2,746,052,368</u>
	経常利益			177,880,352
5	特別利益			
	(1) その他特別利益		9,496,600	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失		<u>16,845,010</u>	<u>△ 7,348,410</u>
	当年度純利益			170,531,942
	当年度未処分利益剰余金			<u>170,531,942</u>

令和2年度山形県流域下水道事業剰余金計算書

(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			
		国庫補助金	建設負担金	他会計補助金	資本剰余金 合計	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	980,486,504	1,352,369,036	597,330,783	31,818,617	1,981,518,436	0	0	2,962,004,940
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	980,486,504	1,352,369,036	597,330,783	31,818,617	1,981,518,436	0	0	2,962,004,940
当年度変動額	0	0	0	0	0	170,531,942	170,531,942	170,531,942
当年度純利益	0	0	0	0	0	170,531,942	170,531,942	170,531,942
当年度末残高	980,486,504	1,352,369,036	597,330,783	31,818,617	1,981,518,436	170,531,942	170,531,942	3,132,536,882

令和2年度山形県流域下水道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	980,486,504	1,981,518,436	170,531,942
剰 余 金 処 分 額	0	0	0
処 分 後 残 高	980,486,504	1,981,518,436	(繰越利益剰余金) 170,531,942

令和2年度山形県流域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 2,935,824,712

ロ 建 物 7,767,129,958

減 価 償 却 累 計 額 △260,376,025 7,506,753,933

ハ 構 築 物 38,883,446,951

減 価 償 却 累 計 額 △1,431,818,925 37,451,628,026

ニ 機 械 及 び 装 置 11,025,932,876

減 価 償 却 累 計 額 △1,021,143,172 10,004,789,704

ホ 車 両 運 搬 具 1,985,500

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 9,555,600

ト 建 設 仮 勘 定 1,128,269,011

有 形 固 定 資 産 合 計 59,038,806,486

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ そ の 他 投 資 10,120

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 10,120

固 定 資 産 合 計 59,038,816,606

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 770,211,653

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金 54,265,414

ロ そ の 他 未 収 金 32,542,087

未 収 金 合 計 86,807,501

流 動 資 産 合 計 857,019,154

資 産 合 計 59,895,835,760

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	8,343,007,378		
	ロ その他の企業債	<u>151,491,000</u>		
	企業債合計		<u>8,494,498,378</u>	
	固定負債合計			8,494,498,378
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	572,820,914		
	ロ その他の企業債	<u>10,776,000</u>		
	企業債合計		583,596,914	
(2)	未払金			
	イ 営業未払金	14,042,679		
	ロ 営業外未払金	476,100		
	ハ その他未払金	<u>96,781,140</u>		
	未払金合計		111,299,919	
(3)	引当金			
	イ 賞与引当金	6,956,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>1,370,000</u>		
	引当金合計		8,326,000	
(4)	その他流動負債			
	イ 預り金	<u>4,321,685</u>		
	その他流動負債合計		<u>4,321,685</u>	
	流動負債合計			707,544,518
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国庫補助金	27,949,814,158		
	ロ 他会計補助金	688,108,945		
	ハ 建設負担金	12,531,732,376		
	ニ その他長期前受金	<u>8,276,129,860</u>		
	長期前受金合計		49,445,785,339	
(2)	長期前受金収益化累計額			
	イ 国庫補助金収益化累計額	△1,313,229,900		
	ロ 他会計補助金収益化累計額	△31,152,130		
	ハ 建設負担金収益化累計額	△577,474,972		
	ニ その他長期前受金収益化累計額	<u>△400,066,156</u>		
	長期前受金収益化累計額合計		△2,321,923,158	
(3)	建設仮勘定長期前受金			
	イ 国庫補助金	266,813,264		
	ロ 他会計補助金	9,446,911		
	ハ 建設負担金	100,181,509		
	ニ その他長期前受金	<u>60,952,117</u>		
	建設仮勘定長期前受金合計		<u>437,393,801</u>	
	繰延収益合計			<u>47,561,255,982</u>
	負債合計			<u>56,763,298,878</u>
				資本の部
6	資本金			
(1)	固有資本			
	イ 資本金		<u>980,486,504</u>	
	ロ 剰余金			980,486,504
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 国庫補助金	1,352,369,036		
	ロ 建設負担金	597,330,783		
	ハ 他会計補助金	<u>31,818,617</u>		
	資本剰余金合計		1,981,518,436	
(2)	利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金	<u>170,531,942</u>		
	利益剰余金合計		<u>170,531,942</u>	
	剰余金合計			<u>2,152,050,378</u>
	負債資本合計			<u>3,132,536,882</u>
				<u>59,895,835,760</u>

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

① 減価償却の方法 定額法

② 主な耐用年数

建物	8～50年
構築物	10～50年
機械装置	8～22年
車両運搬具	4～6年
工具、器具及び備品	5～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

一般会計との取り決めにより、退職手当は一般会計が全額負担することとしているため、退職給付引当金は計上していない。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、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。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給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。

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式によっている。

II セグメント情報に関する注記

単一の事業を運営しているため、セグメントは設けていない。

III その他の注記

1 開始貸借対照表の修正

(1) 固定資産の増額及び減額

固定資産の精査に伴い、土地の価額を増額し、建物、構築物、機械及び装置の価額を減額した。

(2) 繰延収益の増額

財務の状況をより適切に表すため、地方公営企業法適用前の会計において建設改良費等に係る企業債元金償還の財源として受け入れた一般会計繰入金等を繰延収益に計上した。

(3) 資本金の減額

上記(2)に伴い、固有資本金を減額した。

(4) 剰余金の増額

上記(1)に伴い、資本剰余金の国庫補助金、建設負担金及び他会計補助金を増額した。

令和2年度山形県流域下水道事業報告書

1 概 況

令和2年度における流域下水道事業の概況を次のとおり報告します。

(1) 総括事項

イ 営業関係

総収益5,003,768,862円、総費用4,833,236,920円となり、差引き170,531,942円の純利益となりました。

流域関連市町が負担する維持管理負担金等により管渠、ポンプ場、処理場等の運転管理及び維持管理を行い、合計46,835,508立方メートルの汚水を処理しました。

ロ 建設関係

(イ) 建設工事

浄化センターにおいて、汚泥処理の効率化を図るため汚泥脱水施設の増設工事などを実施しました。

(ロ) 改良工事

浄化センターにおいて、機器の保全や効率化を図るため機械電気設備などの更新工事を実施しました。

また、管路施設の耐震化を図るためマンホール浮上防止施設の設置工事などを実施しました。

(2) 議会議決事項

イ 議決事項

令和2年2月県議会定例会	議第66号	山形県流域下水道事業の設置等に関する条例の設定について
令和2年2月県議会定例会	議第36号	令和2年度山形県流域下水道事業会計予算
令和2年2月県議会定例会	議第73号	流域下水道の維持管理を行う事業に要する費用の負担について
令和2年9月県議会定例会	議第113号	令和2年度山形県流域下水道事業会計補正予算(第1号)
令和2年9月県議会定例会	議第131号	流域下水道の建設事業に要する費用の一部負担について
令和2年12月県議会定例会	議第156号	令和2年度山形県流域下水道事業会計補正予算(第2号)
令和2年12月県議会定例会	議第165号	下水道事業(単独)に要する費用の一部負担について
令和3年2月県議会定例会	議第11号	令和2年度山形県流域下水道事業会計補正予算(第3号)

(3) 職員に関する事項

イ 職種別現員調

区 分	本 年 度								前年度	増 減
	管理者	職員 (事務)	職員 (技術)	職員 (技労)	報酬職員	計	損益勘定 所属	資本勘定 所属		
県土整備部下水道課	人	2	4	人	2	8	4	4	人	人
村山総合支庁建設部都市計画課	-	-	2	-	-	2	2	-	-	-
村山総合支庁建設部北村山道路計画課	-	-	2	-	-	2	-	2	-	-
置賜総合支庁建設部道路計画課	-	-	2	-	-	2	-	2	-	-
庄内総合支庁建設部道路計画課	-	-	1	-	-	1	-	1	-	-
計	0	2	11	0	2	15	6	9	-	-

ロ 職務の級別職員調

区 分	特別職	9級	8級	7級	6級	5級	4級	3級	2級	1級	技労職	その他 特別職	計
県土整備部下水道課	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人	人
村山総合支庁建設部都市計画課	-	-	-	-	-	-	3	2	-	1	-	-	6
村山総合支庁建設部北村山道路計画課	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
置賜総合支庁建設部道路計画課	-	-	-	-	-	-	1	1	-	-	-	-	2
庄内総合支庁建設部道路計画課	-	-	-	-	-	-	1	-	-	1	-	-	2
計	0	0	0	0	0	0	7	4	0	2	0	0	13

2 工 事

(1) 建設工事の概況

契 約 の 内 容		契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
工 事 名	工 種 及 び 事 業 量			着 工	完 成	
イ 山形処理区 最上川流域下水道山形浄化センターの建設工事委託（機械設備）	汚泥脱水施設（機械設備）増設 一式	円 383,411,000	R1.7.29	R1.10.22	R3.3.17	地 方 共 同 法 人 日 本 下 水 道 事 業 団

(2) 改良工事の概況

契 約 の 内 容		契 約 金 額	契 約 締 結 年 月 日	工 期		契 約 の 相 手 方
工 事 名	工 種 及 び 事 業 量			着 工	完 成	
イ 山形処理区 上山山形幹線外管路施設耐震化工事	マンホール浮上防止施設設置 3箇所	円 11,905,300	R2.7.3	R2.7.7	R2.10.28	勝 村 建 設 (株)
山形天童幹線管路施設耐震化工事	マンホール浮上防止施設設置 4箇所	16,458,200	R2.9.7	R2.9.30	R3.1.25	(株) 土 屋 興 業
流量計監視制御装置更新工事	制御装置更新 一式 流量計更新 2箇所	22,121,605	R2.9.11	R2.9.11	R3.2.26	美 和 電 気 工 業 (株)
ロ 村山処理区 河北東根幹線外管路耐震化工事	アースドレーン工 140m 砕石置換工 447m	103,672,800	R2.3.31	R2.3.31	R2.9.30	河 西 建 設 (株)
河北東根幹線外マンホール蓋更新工事	マンホール蓋更新 40箇所	12,219,900	R2.7.30	R2.8.17	R2.11.20	稔 建 設 (株)
ハ 置賜処理区 最上川流域下水道置賜浄化センターの建設工事委託	水処理・汚泥処理施設耐震化 一式 機械電気設備更新 一式	497,513,000	H30.9.26	H30.11.17	R2.9.2	地 方 共 同 法 人 日 本 下 水 道 事 業 団
南陽幹線マンホール浮上防止対策工事	マンホール浮上防止施設設置 17箇所	19,352,300	R2.9.1	R2.9.16	R2.12.8	(株) 菊 地 組
ニ 庄内処理区 立川余目幹線管路施設耐震対策工事	マンホール浮上防止施設設置 19箇所	23,181,400	R2.11.6	R2.11.6	R3.3.19	羽 前 建 設 (株)

3 業 務

(1) 業務量

山形県流域下水道事業における流域下水道施設の維持管理等は、流域下水道が処理する区域（山形処理区、村山処理区、置賜処理区及び庄内処理区）に存する市町ごとに定める基本水量に基づき算定する維持管理負担金収入により行っております。

また、実費精算制としており、本年度の収入額は、前年度維持管理費用の精算額を減じ、又は加算した金額としております。

収入額は本年度維持管理負担金2,368,806,519円から前年度精算額64,581,163円を減じ、2,304,225,356円となりました。また、本年度の山形県流域下水道事業全体における処理水量は46,835,508立方メートルでした。

令和2年度維持管理負担金収入実績表及び処理水量

項目 市町等	基本水量(m ³)	維持管理負担金(円)			備 考	
		本年度	前年度精算額	収入額	処理水量(m ³)	処理水量(m ³ /日)
合 計	43,930,783	2,368,806,519	△64,581,163	2,304,225,356	46,835,508	128,316
イ 山形処理区						
山 形 市	15,102,848	460,698,018	△1,171,227	459,526,791	17,255,088	47,274
上 山 市	4,563	161,749	△121,307	40,442	4,411	12
天 童 市	8,961,144	285,851,777	△47,990,933	237,860,844	9,093,040	24,912
山 辺 町	1,208,498	35,965,424	2,179,910	38,145,334	1,249,566	3,423
中 山 町	873,359	26,778,043	△4,083,739	22,694,304	809,642	2,218
小 計	26,150,412	809,455,011	△51,187,296	758,267,715	28,411,747	77,839
ロ 村山処理区						
村 山 市	1,821,004	137,841,334	△1,650,195	136,191,139	1,983,338	5,434
天 童 市	16,060	1,216,063	339,093	1,555,156	12,858	35
東 根 市	4,837,123	358,771,712	△5,735,778	353,035,934	4,678,598	12,818
河 北 町	1,489,925	106,836,478	3,933,576	110,770,054	1,556,319	4,264
尾花沢市大石田町 環境衛生事業組合	831,800	80,717,872	1,622,263	82,340,135	802,618	2,199
小 計	8,995,912	685,383,459	△1,491,041	683,892,418	9,033,731	24,750
ハ 置賜処理区						
南 陽 市	2,229,578	194,748,661	2,373,528	197,122,189	2,498,380	6,845
高 畠 町	1,805,720	176,942,914	△4,743,211	172,199,703	1,958,102	5,365
川 西 町	815,779	80,725,037	△10,148,449	70,576,588	779,195	2,135
小 計	4,851,077	452,416,612	△12,518,132	439,898,480	5,235,677	14,345
ニ 庄内処理区						
鶴 岡 市	635,919	69,124,395	△466,525	68,657,870	653,103	1,789
酒 田 市	1,305,535	141,911,654	13,184,504	155,096,158	1,488,737	4,079
三 川 町	645,078	64,802,419	△3,181,237	61,621,182	613,284	1,680
庄 内 町	1,346,850	145,712,969	△8,921,436	136,791,533	1,399,229	3,834
小 計	3,933,382	421,551,437	615,306	422,166,743	4,154,353	11,382

(2) 事業収入に関する事項

科 目	本 年 度 実 績	本 年 度 実 績 構 成 比 率
	円	%
イ 営 業 収 益	2,094,750,353	41.9
維持管理負担金	2,094,750,353	41.9
ロ 営 業 外 収 益	2,899,521,909	57.9
他会計補助金	556,846,000	11.1
長期前受金戻入	2,321,923,158	46.4
雑 収 益	20,752,751	0.4
ハ 特 別 利 益	9,496,600	0.2
その他特別利益	9,496,600	0.2
計	5,003,768,862	100.0

(3) 事業費に関する事項

科 目	本 年 度 実 績	本 年 度 実 績 構 成 比 率
	円	%
イ 営 業 費 用	4,662,922,369	96.5
管渠・ポンプ場・ 処 理 場 費	1,884,450,406	39.0
総 係 費	57,766,411	1.2
減価償却費	2,713,338,122	56.1
資産減耗費	7,367,430	0.2
ロ 営 業 外 費 用	153,469,541	3.2
支払利息及び 企業債取扱諸費	143,284,088	3.0
雑 支 出	10,185,453	0.2
ハ 特 別 損 失	16,845,010	0.3
その他特別損失	16,845,010	0.3
計	4,833,236,920	100.0

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

当年度における契約は、前記2工事に示すとおりであります。

(2) 企業債及び借入金の概況

イ 企 業 債

借 入 先	令 和 2 年 度 当 初 未 償 還 額	令 和 2 年 度 決 算 額		令 和 2 年 度 末 未 償 還 額	備 考
		借 入 額	償 還 額		
	円	円	円	円	
財務省財政融資資金	6,536,488,658	685,100,000	334,231,198	6,887,357,460	
地方公共団体金融機構	2,134,417,471	0	223,846,639	1,910,570,832	
山 形 銀 行	196,500,000	0	303,000	196,197,000	
荘 内 銀 行	84,100,000	0	130,000	83,970,000	
計	8,951,506,129	685,100,000	558,510,837	9,078,095,292	

ロ 一 時 借 入 金

令 和 2 年 度 当 初 借 入 残 高	令 和 2 年 度 中 に お け る 借 入 残 高 最 高 額	令 和 2 年 度 末 借 入 残 高	備 考
円	円	円	
0	0	0	借入限度額 500,000,000円

5 そ の 他

(1) 他会計補助金等の使途

款 項 目	金 額	使 途 の 特 定 (充 当 先)		備 考
		課 税 仕 入	課 税 仕 入 以 外	
	円	円	円	
収益的収入				
営業外収益				
他会計補助金	556,846,000	106,802,884	450,043,116	一般会計繰入金
資本的収入				
国庫補助金				
国庫補助金	1,014,819,389	1,014,819,389		社会資本整備総合交付金
他会計補助金				
他会計補助金	35,417,000	1,215,600	34,201,400	一般会計繰入金
計	1,607,082,389	1,122,837,873	484,244,516	

令和2年度山形県流域下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益 (△は純損失)	170,531,942
減価償却費	2,713,338,122
賞与引当金の増減額 (△は減少)	2,954,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	570,000
長期前受金戻入額	△ 2,321,923,158
支払利息	143,284,088
未収金の増減額 (△は増加)	△ 30,878,150
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,268,929
預り金の増減額 (△は減少)	4,321,685
固定資産除却費	7,367,430
小計	686,297,030
利息の支払額	△ 143,284,088
業務活動によるキャッシュ・フロー	543,012,942
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 1,679,399,351
国庫補助金収入	913,716,398
他会計補助金収入	35,295,440
他会計補助金返還	△ 95,630
建設負担金収入	448,493,818
その他投資	△ 10,120
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 281,999,445
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	467,800,000
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	△ 558,077,837
その他の企業債の償還による支出	△ 433,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,710,837
資金増加額 (又は減少額)	170,302,660
資金期首残高	599,908,993
資金期末残高	770,211,653

費用

款	項	目	節	金額	備考	
流域下水道 事業費用	営業費用	管渠・ポンプ場・ 処理場費		円 4,833,236,920		
				4,662,922,369		
				1,884,450,406		
			燃料費	25,456		
			通信運搬費	818,182		
			手数料	45,234		
			保険料	1,264,542		
			委託料	1,882,232,692		
			賃借料	15,100		
			公課費	49,200		
			総係費	57,766,411		
			報酬	1,820,400	予算額	1,821,000 円
			給料	21,063,900	予算額	21,064,000 円
			手当等	11,305,269	予算額	12,004,000 円
			賞与引当金額	2,954,000	予算額	2,954,000 円
	法定福利費	7,506,480	予算額	7,745,000 円		
	法定福利費額 引当金繰入額	570,000	予算額	570,000 円		
	旅費	19,113				
	印刷製本費	163,600				
	通信運搬費	96,249				
	手数料	86,000				
	委託料	2,712,000				
	使用料	40,000				
	賃借料	6,000,000				
	補助交付金	3,429,400				
	減価償却費	2,713,338,122				
	有形固定資産 減価償却費	2,713,338,122				
	資産減耗費	7,367,430				
	固定資産除却費	7,367,430				
	営業外費用	153,469,541				
	支払利息及び 企業債取扱諸費	143,284,088				
	企業債利息	143,284,088				
	雑支出	10,185,453				
その他雑支出	10,185,453					
特別損失	16,845,010					
その他特別損失	16,845,010					
		その他特別損失	16,845,010			

固定資産明細書

資産の種類	年度当初 の現在高	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		
土地	円 2,935,824,712			円 2,935,824,712			円 2,935,824,712		
建物	7,648,616,105	120,079,732	1,565,879	7,767,129,958	260,376,025		260,376,025	7,506,753,933	
構築物	38,487,707,468	398,509,153	2,769,670	38,883,446,951	1,431,818,925		1,431,818,925	37,451,628,026	
機械及び装置	10,407,630,483	621,334,274	3,031,881	11,025,932,876	1,021,143,172		1,021,143,172	10,004,789,704	
車両運搬具		1,985,500		1,985,500				1,985,500	
工具、器具 及び備品		9,555,600		9,555,600				9,555,600	
リース資産 その他 有形固定資産 計	59,479,778,768	1,151,464,259	7,367,430	60,623,875,597	2,713,338,122	0	2,713,338,122	57,910,537,475	

企業債明細書

年度	種類 資金	発行 年月日	発行総額 円	償 還 高		未償還残高 円	発行価額 円	利率 %	償還終期	備考
				当年度償還高 円	償還高累計 円					
H4	政府債	H 5. 5. 28	383,000,000	22,547,320	334,851,758	48,148,242	383,000,000	年 4.40	R 5. 3. 25	整備事業債
"	機構債	H 5. 5. 20	203,000,000	13,791,219	203,000,000	0	203,000,000	年 4.50	R 3. 3. 20	"
H5	政府債	H 6. 5. 31	216,000,000	12,093,609	176,473,108	39,526,892	216,000,000	年 4.30	R 6. 3. 25	"
"	"	H 6. 10. 31	109,000,000	6,048,225	85,580,159	23,419,841	109,000,000	年 4.50	R 6. 9. 25	"
"	機構債	H 6. 5. 20	301,000,000	19,404,705	280,732,095	20,267,905	301,000,000	年 4.40	R 4. 3. 20	"
H6	政府債	H 7. 5. 31	274,000,000	14,322,025	210,924,217	63,075,783	274,000,000	年 3.85	R 7. 3. 25	"
"	機構債	H 7. 5. 30	148,000,000	8,849,120	129,228,704	18,771,296	148,000,000	年 3.95	R 5. 3. 20	"
H7	政府債	H 9. 3. 25	533,000,000	24,691,491	369,524,072	163,475,928	533,000,000	年 2.80	R 9. 3. 1	"
"	機構債	H 8. 5. 16	355,000,000	19,779,796	291,434,245	63,565,755	355,000,000	年 3.45	R 6. 3. 20	"
H8	政府債	H10. 3. 25	378,000,000	16,595,805	251,594,525	126,405,475	378,000,000	年 2.10	R10. 3. 1	"
"	機構債	H 9. 5. 30	241,000,000	12,408,524	187,966,379	53,033,621	241,000,000	年 2.65	R 7. 3. 20	"
H9	政府債	H10. 5. 29	323,000,000	14,125,816	215,841,526	107,158,474	323,000,000	年 2.00	R10. 3. 25	"
"	機構債	H10. 5. 28	168,000,000	8,200,787	124,324,993	43,675,007	168,000,000	年 2.10	R 8. 3. 20	"
H10	政府債	H12. 3. 24	581,000,000	24,417,526	337,930,160	243,069,840	581,000,000	年 2.00	R12. 3. 1	"
"	機構債	H11. 5. 28	305,000,000	14,247,833	213,937,080	91,062,920	305,000,000	年 1.80	R 9. 3. 20	"
H11	政府債	H13. 3. 26	458,000,000	18,789,001	252,683,235	205,316,765	458,000,000	年 1.60	R13. 3. 1	"
"	機構債	H12. 5. 30	231,000,000	10,768,092	149,313,229	81,686,771	231,000,000	年 2.00	R10. 3. 20	"
H12	政府債	H14. 3. 20	505,000,000	20,392,077	248,606,467	256,393,533	505,000,000	年 2.20	R14. 3. 1	"
"	機構債	H13. 5. 30	242,000,000	10,608,410	150,346,290	91,653,710	242,000,000	年 1.70	R11. 3. 20	"
H13	政府債	H15. 3. 20	693,000,000	27,617,104	334,488,191	358,511,809	693,000,000	年 1.20	R15. 3. 1	"
"	機構債	H14. 5. 30	371,000,000	15,768,566	214,028,205	156,971,795	371,000,000	年 2.00	R12. 3. 20	"
H14	政府債	H16. 3. 25	433,000,000	16,805,152	181,181,102	251,818,898	433,000,000	年 2.00	R16. 3. 1	"
"	機構債	H15. 5. 29	463,000,000	20,276,027	249,903,328	213,096,672	463,000,000	年 0.90	R13. 3. 20	"
H15	政府債	H17. 3. 25	332,000,000	12,593,201	125,058,405	206,941,595	332,000,000	年 2.10	R17. 3. 1	"
"	機構債	H16. 5. 28	407,000,000	17,526,891	187,981,594	219,018,406	407,000,000	年 2.10	R14. 3. 20	"
H16	政府債	H18. 3. 27	299,000,000	11,106,996	101,286,434	197,713,566	299,000,000	年 2.10	R18. 3. 1	"
"	機構債	H17. 5. 27	354,000,000	14,984,818	150,230,173	203,769,827	354,000,000	年 1.90	R15. 3. 20	"
H17	政府債	H19. 3. 26	287,000,000	10,440,822	86,560,197	200,439,803	287,000,000	年 2.10	R19. 3. 1	"
"	機構債	H18. 5. 30	298,000,000	12,236,003	110,632,589	187,367,411	298,000,000	年 2.30	R16. 3. 20	"
H18	政府債	H20. 3. 25	187,000,000	6,662,262	49,596,943	137,403,057	187,000,000	年 2.10	R20. 3. 1	"
"	機構債	H19. 5. 30	220,000,000	8,898,469	73,773,230	146,226,770	220,000,000	年 2.10	R17. 3. 20	"
H19	政府債	H21. 3. 25	147,400,000	5,214,963	34,516,112	112,883,888	147,400,000	年 1.90	R21. 3. 1	"
"	機構債	H20. 5. 29	158,600,000	6,251,752	46,385,180	112,214,820	158,600,000	年 2.20	R18. 3. 20	"
H20	政府債	H22. 3. 25	162,900,000	5,566,164	31,717,724	131,182,276	162,900,000	年 2.10	R22. 3. 1	"
"	機構債	H21. 5. 28	135,600,000	5,260,258	34,615,143	100,984,857	135,600,000	年 2.10	R19. 3. 20	"
H21	政府債	H23. 3. 25	161,800,000	5,511,972	26,546,481	135,253,519	161,800,000	年 1.90	R23. 3. 1	"
"	機構債	H22. 5. 28	126,800,000	4,367,343	24,946,665	101,853,335	126,800,000	年 2.00	R22. 3. 20	"
"	"	H23. 3. 24	6,400,000	218,026	1,050,046	5,349,954	6,400,000	年 1.90	R23. 3. 20	"
H22	政府債	H24. 3. 26	421,700,000	14,376,938	56,075,929	365,624,071	421,700,000	年 1.70	R24. 3. 1	"
H23	"	H25. 3. 25	401,800,000	13,761,003	40,673,687	361,126,313	401,800,000	年 1.50	R25. 3. 1	"

年度	種類 資金	発行 年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計					
H24	政府債	H26. 3. 25	465,800,000	15,900,676	31,581,058	434,218,942	465,800,000	年 1.40	R26. 3. 1	〃
H25	〃	H27. 3. 25	424,400,000	14,651,050	14,651,050	409,748,950	424,400,000	年 1.20	R27. 3. 1	〃
H26	〃	H28. 3. 25	421,300,000	0	0	421,300,000	421,300,000	年 0.50	R28. 3. 1	〃
H27	〃	H29. 3. 27	340,600,000	0	0	340,600,000	340,600,000	年 0.60	R29. 3. 1	〃
H28	〃	H30. 3. 26	307,000,000	0	0	307,000,000	307,000,000	年 0.60	R30. 3. 1	〃
H29	〃	H31. 3. 25	160,900,000	0	0	160,900,000	160,900,000	年 0.50	R31. 3. 1	〃
〃	銀行等 引受債	H30. 5. 24	82,500,000	0	0	82,500,000	82,500,000	年 0.10	R 5. 3. 25	〃
〃	〃	〃	35,400,000	0	0	35,400,000	35,400,000	年 0.10	〃	〃
H30	政府債	R 2. 3. 25	393,600,000	0	0	393,600,000	393,600,000	年 0.30	R32. 3. 1	〃
H31	〃	〃	217,300,000	0	217,300,000	0	217,300,000	年 0.30	R 3. 3. 25	〃
〃	〃	R 2. 10. 28	192,000,000	0	192,000,000	0	192,000,000	年 0.40	〃	〃
〃	〃	R 3. 3. 25	430,600,000	0	0	430,600,000	430,600,000	年 0.50	R33. 3. 1	〃
R2	〃	〃	254,500,000	0	0	254,500,000	254,500,000	年 0.50	R 4. 3. 25	〃
小	計		15,746,900,000	558,077,837	6,831,071,708	8,915,828,292	15,746,900,000			
H28	銀行等 引受債	H29. 5. 29	4,200,000	303,000	303,000	3,897,000	4,200,000	年 0.19	R 9. 5. 29	公営企業会計 適用債
〃	〃	〃	1,800,000	130,000	130,000	1,670,000	1,800,000	年 0.19	〃	〃
H29	〃	H30. 5. 24	48,200,000	0	0	48,200,000	48,200,000	年 0.21	R10. 3. 25	〃
〃	〃	〃	20,600,000	0	0	20,600,000	20,600,000	年 0.21	〃	〃
H30	〃	R 1. 5. 28	31,600,000	0	0	31,600,000	31,600,000	年 0.12	R11. 3. 25	〃
〃	〃	〃	13,500,000	0	0	13,500,000	13,500,000	年 0.12	〃	〃
H31	〃	R 2. 3. 25	30,000,000	0	0	30,000,000	30,000,000	年 0.11	R12. 3. 25	〃
〃	〃	〃	12,800,000	0	0	12,800,000	12,800,000	年 0.11	〃	〃
小	計		162,700,000	433,000	433,000	162,267,000	162,700,000			
合	計		15,909,600,000	558,510,837	6,831,504,708	9,078,095,292	15,909,600,000			

