

令和 3 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	14
3	業 務	15
4	会 計	16
5	そ の 他	16

## 3 決 算 附 属 書

1	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	17
2	収 益 費 用 明 細 書	18
3	固 定 資 産 明 細 書	20
4	企 業 債 明 細 書	21

(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 4,927,974,000	円 257,275,000	円 0
第1項 営業収益	2,370,962,000	△66,372,000	0
第2項 営業外収益	2,557,012,000	323,647,000	0

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 用 支 出 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 5,444,793,000	円 66,384,000	円 0	円 0	円 0	円 5,511,177,000
第1項 営業費用	5,286,256,000	71,529,000	0	0	0	5,357,785,000
第2項 営業外費用	158,537,000	△5,145,000	0	0	0	153,392,000

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	
5,185,249,000		5,247,756,681	62,507,681	
2,304,590,000		2,304,590,661	661	(うち、仮受消費税及び地方消費税 209,508,212 円)
2,880,659,000		2,943,166,020	62,507,020	( " 5,992 円)

額		決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
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	5,511,177,000	5,019,251,768	0	491,925,232	
0	5,357,785,000	4,884,654,762	0	473,130,238	(うち、仮払消費税及び地方消費税 184,898,556 円)
0	153,392,000	134,597,006	0	18,794,994	

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			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
	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 1,973,236,000	円 △ 59,978,000	円 1,913,258,000	円 1,156,281,000
第1項 企 業 債	540,100,000	△26,900,000	513,200,000	312,200,000
第4項 国 庫 補 助 金	909,817,000	△23,509,000	886,308,000	844,081,000
第5項 他 会 計 補 助 金	32,378,000	261,000	32,639,000	0
第6項 建 設 負 担 金	490,941,000	△9,830,000	481,111,000	0

## 支 出

区 分	予 算				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 繰 越 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額			
第1款 流域下水道事業資本的支出	円 2,560,102,000	円 △58,092,000	円 0	円 0	円 2,502,010,000	円 1,469,034,000	円 0
第1項 建 設 改 良 費	1,751,836,000	△10,477,000	0	0	1,741,359,000	1,469,034,000	0
第2項 資 産 購 入 費	224,669,000	△49,335,000	0	0	175,334,000	0	0
第3項 企 業 債 償 還 金	583,597,000	0	0	0	583,597,000	0	0
第5項 返 還 金	0	1,720,000	0	0	1,720,000	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199,883,667円を除く。）2,123,116,300円が資本的支出額に対し不足す  
留保資金249,653,384円及び当年度分損益勘定留保資金270,307,131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	3,069,539,000	2,322,999,967	△746,539,033	
	0	825,400,000	622,200,000	△203,200,000	
	0	1,730,389,000	1,187,049,804	△543,339,196	
	0	32,639,000	32,639,000	0	翌年度繰越額に係る財源充当額 141,834 円
	0	481,111,000	481,111,163	163	翌年度繰越額に係る財源充当額 199,741,833 円 (うち、仮受消費税及び地方消費税 43,737,354 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	3,011,045,238	942,822,000	0	17,176,762	
	3,971,044,000	2,252,225,996	942,822,000	0	15,345,004	(うち、仮払消費税及び地方消費税 191,019,409 円)
	175,334,000	175,086,263	0	0	247,737	(うち、仮払消費税及び地方消費税 15,916,933 円)
	583,597,000	583,596,914	0	0	86	
	1,720,000	136,065	0	0	1,583,935	

る額887,928,938円は、繰越工事資金312,751,551円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額55,216,872円、過年度分損益勘定

# 令和3年度山形県流域下水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 維持管理負担金		2,095,082,449	
2	営業費用			
	(1) 管渠・ポンプ場・処理場費	1,842,868,034		
	(2) 総係費	56,180,616		
	(3) 減価償却費	2,768,325,745		
	(4) 資産減耗費	<u>32,381,811</u>	<u>4,699,756,206</u>	
	営業損失			2,604,673,757
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	563,270,000		
	(2) 長期前受金戻入	2,336,733,752		
	(3) 雑収益	<u>16,808,820</u>	<u>2,916,812,572</u>	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	133,014,168		
	(2) 雑支出	<u>5,836,606</u>	<u>138,850,774</u>	<u>2,777,961,798</u>
	経常利益			173,288,041
	当年度純利益			173,288,041
	前年度繰越利益剰余金			170,531,942
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>343,819,983</u></u>

## 令和3年度山形県流域下水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金					
		資本剰余金					
		国庫補助金	建設負担金	他会計補助金	受贈財産評価額	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計
前年度末残高	441,829,349	1,352,369,036	597,330,783	31,818,617	375,524,155	578,782,121	2,935,824,712
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	441,829,349	1,352,369,036	597,330,783	31,818,617	375,524,155	578,782,121	2,935,824,712
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	441,829,349	1,352,369,036	597,330,783	31,818,617	375,524,155	578,782,121	2,935,824,712

	剰余金		資本合計
	利益剰余金		
	未処分 利益剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	170,531,942	170,531,942	3,548,186,003
前年度処分額	0	0	0
処分後残高	170,531,942	170,531,942	3,548,186,003
当年度変動額	173,288,041	173,288,041	173,288,041
当年度純利益	173,288,041	173,288,041	173,288,041
当年度末残高	343,819,983	343,819,983	3,721,474,044

(注) 貸借対照表の修正により、前年度末残高は令和2年度山形県流域下水道事業剰余金計算書の当年度末残高と一致しない。

令和3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	441,829,349	2,935,824,712	343,819,983
剰 余 金 処 分 額	0	0	0
処 分 後 残 高	441,829,349	2,935,824,712	(繰越利益剰余金) 343,819,983



令和3年度山形県流域下水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 2,935,824,712

ロ 建 物 8,048,497,304

減 価 償 却 累 計 額 △525,344,677 7,523,152,627

ハ 構 築 物 40,816,324,316

減 価 償 却 累 計 額 △2,872,043,927 37,944,280,389

ニ 機 械 及 び 装 置 11,780,351,219

減 価 償 却 累 計 額 △2,083,183,020 9,697,168,199

ホ 車 両 運 搬 具 157,320,928

減 価 償 却 累 計 額 △297,825 157,023,103

ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品 13,524,930

減 価 償 却 累 計 額 △788,041 12,736,889

ト 建 設 仮 勘 定 188,262,728

有 形 固 定 資 産 合 計 58,458,448,647

(2) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ そ の 他 投 資 36,320

投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 36,320

固 定 資 産 合 計 58,458,484,967

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 1,690,949,857

(2) 未 収 金

イ 営 業 未 収 金 46,493,863

ロ 営 業 外 未 収 金 34,932,044

未 収 金 合 計 81,425,907

流 動 資 産 合 計 1,772,375,764

資 産 合 計 60,230,860,731



## 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 貸借対照表に関する注記

### 1 引当金の計上方法

#### (1) 賞与引当金の取り崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として19,699,934円を支給することとなったため、賞与引当金6,956,000円を取り崩した。

#### (2) 法定福利費引当金の取り崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に係る法定福利費として3,709,388円を支出することとなったため、法定福利費引当金1,370,000円を取り崩した。

## III 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。

## IV その他の注記

### 1 貸借対照表の修正

#### (1) 資本金の減額及び資本剰余金の増額

① 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無償譲渡により取得した土地の評価額を令和3年3月31日における固有資本金から減額し、資本剰余金の受贈財産評価額に計上した。

② 地方公営企業法適用前の会計において土地の取得に係る企業債元金償還金の財源として受け入れた一般会計繰入金等を令和3年3月31日における資本剰余金のその他資本剰余金に計上した。

# 令和3年度山形県流域下水道事業報告書

## 1 概 況

令和3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5,011,895,021円、総費用4,838,606,980円となり、差引き173,288,041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45,136,391立方メートルの汚水を処理しました。

#### ロ 建設関係

##### (イ) 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。

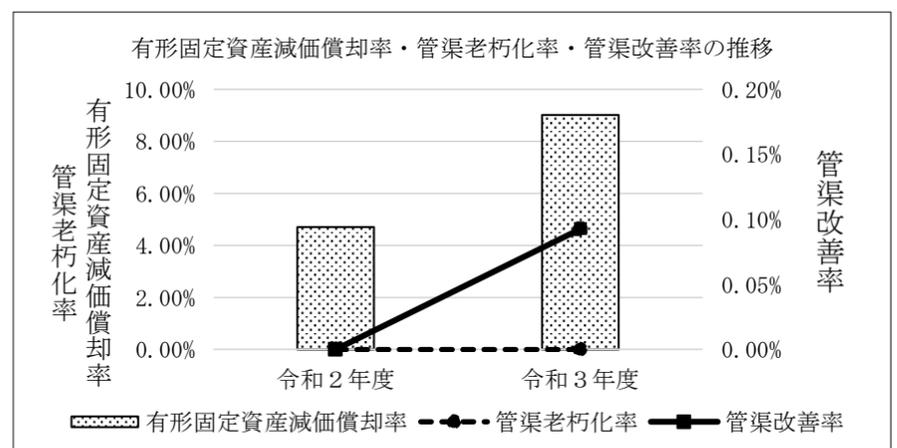
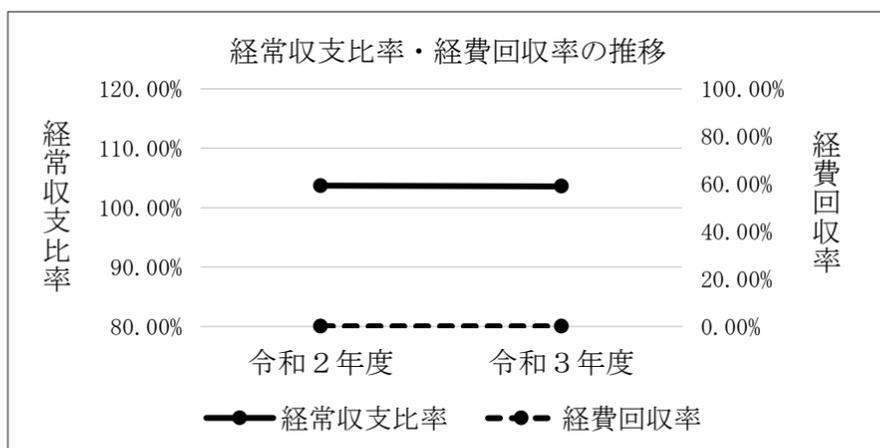
### (2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度比0.11ポイント減の103.58%となり、健全経営の水準とされる100%を上回っています。なお、料金水準の妥当性等を示す経費回収率は、汚水処理に係る費用を流域関連市町が負担する維持管理負担金等により賄っており、下水道使用料収入がないことから0%となっています。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は前年度比4.31ポイント増の9.01%、法定耐用年数を経過した管渠延長の割合を示す管渠老朽化率は法定耐用年数を経過した管渠がないため0%、当該年度に改良・更新を行った管渠延長の割合を示す管渠改善率は0.09%となっています。これは、本県の流域下水道事業が昭和62年の供用開始以来34年が経過しているものの未だ施設更新期が到来していないためであり、引き続きストックマネジメントによる戦略的な維持管理を行い、長寿命化と改築更新事業費の平準化を図ってまいります。

#### <経営指標の推移>

	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	103.69%	103.58%
有形固定資産減価償却率	4.70%	9.01%
経費回収率	0.00%	0.00%
管渠老朽化率	0.00%	0.00%
管渠改善率	0.00%	0.09%



### (3) 議会議決事項

#### イ 議決事項

令和3年2月県議会定例会	議第38号	令和3年度山形県流域下水道事業会計予算
令和3年9月県議会定例会	議第126号	令和3年度山形県流域下水道事業会計補正予算(第1号)
令和3年9月県議会定例会	議第129号	山形県流域下水道条例の一部を改正する条例の制定について
令和3年9月県議会定例会	議第135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3年12月県議会定例会	議第156号	令和3年度山形県流域下水道事業会計補正予算(第2号)
令和3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4年2月県議会定例会	議第11号	令和3年度山形県流域下水道事業会計補正予算(第3号)

#### ロ 認定事項

令和3年12月県議会定例会	令和2年度山形県流域下水道事業会計決算
---------------	---------------------

## (4) 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	人	人	人	人	人	人	人	人	人
-	-	2	4	-	2	8	4	4	8	-
村山総合支庁建設部都市計画課	-	-	2	-	-	2	2	-	2	-
村山総合支庁建設部北村山道路計画課	-	-	2	-	-	2	-	2	2	-
置賜総合支庁建設部道路計画課	-	-	2	-	-	2	-	2	2	-
庄内総合支庁建設部道路計画課	-	-	1	-	-	1	-	1	1	-
計	0	2	11	0	2	15	6	9	15	-

## 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
-	-	-	-	-	-	-	2	2	1	1	-	-	6
村山総合支庁建設部都市計画課	-	-	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	2
村山総合支庁建設部北村山道路計画課	-	-	-	-	-	-	1	1	-	-	-	-	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
計	0	0	0	0	0	0	6	4	1	2	0	0	13

## 2 工 事

### (1) 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	
		円				
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	沈砂池ポンプ施設耐震化 一式	555,200,000	R1.6.28	R1.9.10	R3.8.30	地方共同法人 日本下水道事業団
最上川流域下水道山形浄化センターの建設工事委託	反応タンク施設耐震化 一式 機械電気設備更新 一式	915,714,000	R2.7.15	R2.10.10	R4.3.25	地方共同法人 日本下水道事業団
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 7箇所	15,237,200	R3.6.28	R3.7.26	R3.11.26	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 6箇所	13,791,800	R3.8.30	R3.9.14	R3.12.28	(株) 山 惣
雨天時浸入水対策処理場改築工事	掘削工 2,900m <sup>3</sup> 既設マンホール改築工 一式	19,143,300	R3.6.25	R3.6.28	R3.12.10	勝村建設(株)
ロ 村山処理区 最上川流域下水道村山浄化センターの建設工事委託	沈砂池ポンプ・水処理施設建築付帯設備更新 一式	134,340,000	R2.9.16	R3.3.23	R3.10.27	地方共同法人 日本下水道事業団
尾花沢大石田幹線管渠布設替工事	管渠更新 150m マンホール設置 1箇所	38,622,100	R3.8.23	R3.8.23	R4.1.31	(株) マ ル ニ シ
尾花沢大石田幹線マンホール蓋更新工事	マンホール蓋更新 44箇所	13,083,400	R3.7.26	R3.8.5	R3.11.4	(有) 天 童 工 業
河北東根幹線外管路耐震化工事	碎石置換工 337m 舗装本復旧工 587m	48,895,000	R3.3.18	R3.3.18	R3.12.24	(株) 横 尾 機 興
尾花沢大石田幹線管渠改築工事	管更生工 42m	17,168,800	R3.3.19	R3.3.22	R3.8.10	(株) 三 和
ハ 置賜処理区 置賜浄化センター汚泥貯留槽外耐震・防食工事	汚泥貯留槽耐震化、防食工 1式	48,459,400	R2.12.21	R2.12.21	R3.7.5	(株) 松 田 組
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 15箇所	19,809,900	R3.8.30	R3.9.16	R3.12.24	(株) 菊 地 組
川西幹線マンホール蓋更新工事	マンホール蓋更新 22箇所	11,622,600	R3.3.23	R3.3.23	R3.8.25	(有) 米 野 建 設
ニ 庄内処理区 最上川下流流域下水道庄内浄化センターの建設工事委託	沈砂池ポンプ施設他耐震化、建築付帯設備更新 一式	328,080,000	R1.8.16	R2.8.12	R4.2.25	地方共同法人 日本下水道事業団
藤島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 16箇所 管路浮上対策工 106m マンホール蓋更新 38箇所	51,253,400	R3.4.1	R3.5.6	R3.11.5	(株) 誠 朋 建 設
藤島余目幹線外管路施設耐震対策工事	マンホール浮上防止施設設置 3箇所 管路浮上対策工 156m	56,929,400	R3.10.11	R3.10.11	R4.3.31	森 建 設 工 業 (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2,370,963,181円から前年度精算額66,372,520円を減じ、2,304,590,661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45,136,391立方メートルでした。

#### 令和3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 <sup>3</sup> )	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 <sup>3</sup> )	処理水量(m <sup>3</sup> /日)
合 計	43,926,282	2,370,963,181	△66,372,520	2,304,590,661	45,136,391	123,660
イ 山形処理区						
山 形 市	15,099,184	460,568,056	3,920,836	464,488,892	16,305,058	44,671
上 山 市	5,475	194,098	△23,904	170,194	7,112	19
天 童 市	8,911,252	284,082,108	△33,484,881	250,597,227	8,695,130	23,822
山 辺 町	1,207,638	35,934,919	△3,787,711	32,147,208	1,216,082	3,332
中 山 町	865,814	26,510,422	△5,658,086	20,852,336	819,019	2,244
小 計	26,089,363	807,289,603	△39,033,746	768,255,857	27,042,401	74,088
ロ 村山処理区						
村 山 市	1,807,238	136,799,073	6,523,011	143,322,084	1,955,185	5,357
天 童 市	16,060	1,216,063	△279,992	936,071	11,695	32
東 根 市	4,898,248	363,420,596	△24,334,747	339,085,849	4,545,284	12,453
河 北 町	1,496,727	107,367,834	995,681	108,363,515	1,555,643	4,262
尾花沢市大石田町 環境衛生事業組合	836,242	81,148,923	△5,738,101	75,410,822	820,621	2,248
小 計	9,054,515	689,952,489	△22,834,148	667,118,341	8,888,428	24,352
ハ 置賜処理区						
南 陽 市	2,243,970	196,269,996	0	196,269,996	2,502,168	6,855
高 畠 町	1,795,204	175,899,847	0	175,899,847	1,774,969	4,863
川 西 町	827,596	81,912,565	0	81,912,565	812,919	2,227
小 計	4,866,770	454,082,408	0	454,082,408	5,090,056	13,945
ニ 庄内処理区						
鶴 岡 市	628,079	68,272,187	△2,935,901	65,336,286	653,155	1,789
酒 田 市	1,313,728	142,802,233	8,963,875	151,766,108	1,362,158	3,732
三 川 町	643,037	64,595,129	△6,265,040	58,330,089	609,159	1,669
庄 内 町	1,330,790	143,969,132	△4,267,560	139,701,572	1,491,034	4,085
小 計	3,915,634	419,638,681	△4,504,626	415,134,055	4,115,506	11,275

## (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	2,095,082,449	41.8
維持管理負担金	2,095,082,449	41.8
ロ 営 業 外 収 益	2,916,812,572	58.2
他会計補助金	563,270,000	11.2
長期前受金戻入	2,336,733,752	46.6
雑 収 益	16,808,820	0.4
計	5,011,895,021	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	4,699,756,206	97.1
管渠・ポンプ場・ 処 理 場 費	1,842,868,034	38.1
総 係 費	56,180,616	1.2
減価償却費	2,768,325,745	57.2
資産減耗費	32,381,811	0.6
ロ 営 業 外 費 用	138,850,774	2.9
支払利息及び 企業債取扱諸費	133,014,168	2.7
雑 支 出	5,836,606	0.2
計	4,838,606,980	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3年度当初 未償還額	令和3年度決算額		令和3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	6,887,357,460	622,200,000	357,733,643	7,151,823,817	
地方公共団体金融機構	1,910,570,832	0	215,087,271	1,695,483,561	
山 形 銀 行	196,197,000	0	7,548,000	188,649,000	
荘 内 銀 行	83,970,000	0	3,228,000	80,742,000	
計	9,078,095,292	622,200,000	583,596,914	9,116,698,378	

## ロ 一時借入金

令和3年度当初 借入残高	令和3年度中における 借入残高最高額	令和3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	
流域下水道事業収益				
営業外収益				
他会計補助金	563,270,000	46,791,452	516,478,548	一般会計繰入金
繰延収益				
長期前受金				
国庫補助金	1,187,049,804	1,187,049,237	567	社会資本整備総合交付金
他会計補助金	32,639,000	754,052	31,884,948	一般会計繰入金
計	1,782,958,804	1,234,594,741	548,364,063	

# 令和3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3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

## 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益 (△は純損失)	173,288,041
減価償却費	2,768,325,745
長期前受金戻入額	△2,336,733,752
支払利息	133,014,168
未収金の増減額 (△は増加)	△27,160,493
未払金の増減額 (△は減少)	5,127,270
預り金の増減額 (△は減少)	1,492
固定資産除却費	32,381,811
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△267,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	△82,000
<b>小 計</b>	<b>747,895,282</b>
利息の支払額	△133,014,168
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>614,881,114</b>

## 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	△1,314,206,315
国庫補助金収入	1,079,136,238
他会計補助金収入	32,570,450
他会計補助金返還	△136,065
建設負担金収入	469,915,896
その他投資	△26,200
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>267,254,004</b>

## 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	622,200,000
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	△572,820,914
その他の企業債の償還による支出	△10,776,000
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>38,603,086</b>

資金増加額 (又は減少額)	920,738,204
資金期首残高	770,211,653
資金期末残高	1,690,949,857

## 収益費用明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考
流域下水道 事業収益	営業収益  営業外収益	維持管理負担金  他会計補助金  長期前受金戻入  雑 収 益		円	
				5,011,895,021	
				2,095,082,449	
				2,095,082,449	
				2,095,082,449	維持管理負担金
				2,916,812,572	
				563,270,000	他会計補助金
				563,270,000	他会計補助金
				2,336,733,752	長期前受金戻入
				1,357,573,382	国庫補助金
				596,478,263	建設負担金
				32,508,988	他会計補助金
				350,173,119	その他の 長期前受金
				16,808,820	雑 収 益
				20,820	下水道施設用地 使用料
	8,150,810	土地建物貸付収入			
	8,637,190	その他雑収益			

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 4,838,606,980	
				4,699,756,206	
				1,842,868,034	
			備用品費	579,864	
			燃料費	12,728	
			通信運搬費	818,182	
			保険料	1,169,587	
			委託料	1,840,272,573	
			賃借料	15,100	
			総係費	56,180,616	
			報酬	1,820,400	予算額 1,821,000 円
			給料	19,638,900	予算額 19,640,000 円
			手当等	11,096,139	予算額 11,866,000 円
			賞与引当金額	2,687,000	予算額 2,687,000 円
			法定福利費	6,904,479	予算額 6,908,000 円
	法定福利費額	488,000	予算額 488,000 円		
	引当金繰入額				
	旅費	27,380			
	印刷製本費	286,364			
	通信運搬費	104,554			
	手数料	86,000			
	委託料	3,552,000			
	使用料	60,000			
	賃借料	6,000,000			
	補助交付金	3,429,400			
	減価償却費	2,768,325,745			
	有形固定資産 減価償却費	2,768,325,745			
	資産減耗費	32,381,811			
	固定資産除却費	32,381,811			
	営業外費用	138,850,774			
支払利息及び 企業債取扱諸費	133,014,168				
企業債利息	133,014,168				
雑支出	5,836,606				
その他雑支出	5,836,606				

## 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	
建築物	7,767,129,958	283,788,770	2,421,424	8,048,497,304	264,975,029	6,377	525,344,677	7,523,152,627	
構築物	38,883,446,951	1,938,594,799	5,717,434	40,816,324,316	1,440,225,002		2,872,043,927	37,944,280,389	
機械及び装置	11,025,932,876	778,667,673	24,249,330	11,780,351,219	1,062,039,848		2,083,183,020	9,697,168,199	
車両運搬具	1,985,500	155,335,428		157,320,928	297,825		297,825	157,023,103	
工具、器具 及び備品	9,555,600	3,969,330		13,524,930	788,041		788,041	12,736,889	
計	60,623,875,597	3,160,356,000	32,388,188	63,751,843,409	2,768,325,745	6,377	5,481,657,490	58,270,185,919	

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					
H 4	政府債	H 5. 5. 28	383,000,000	23,550,315	358,402,073	24,597,927	383,000,000	年 4.40	R 5. 3. 25	整備事業債
H 5	"	H 6. 5. 31	216,000,000	12,619,225	189,092,333	26,907,667	216,000,000	年 4.30	R 6. 3. 25	"
"	"	H 6. 10. 31	109,000,000	6,323,457	91,903,616	17,096,384	109,000,000	年 4.50	R 6. 9. 25	"
"	機構債	H 6. 5. 20	301,000,000	20,267,905	301,000,000	0	301,000,000	年 4.40	R 4. 3. 20	"
H 6	政府債	H 7. 5. 31	274,000,000	14,878,730	225,802,947	48,197,053	274,000,000	年 3.85	R 7. 3. 25	"
"	機構債	H 7. 5. 30	148,000,000	9,202,112	138,430,816	9,569,184	148,000,000	年 3.95	R 5. 3. 20	"
H 7	政府債	H 9. 3. 25	533,000,000	25,387,692	394,911,764	138,088,236	533,000,000	年 2.80	R 9. 3. 1	"
"	機構債	H 8. 5. 16	355,000,000	20,468,084	311,902,329	43,097,671	355,000,000	年 3.45	R 6. 3. 20	"
H 8	政府債	H10. 3. 25	378,000,000	16,946,146	268,540,671	109,459,329	378,000,000	年 2.10	R10. 3. 1	"
"	機構債	H 9. 5. 30	241,000,000	12,739,528	200,705,907	40,294,093	241,000,000	年 2.65	R 7. 3. 20	"
H 9	政府債	H10. 5. 29	323,000,000	14,409,745	230,251,271	92,748,729	323,000,000	年 2.00	R10. 3. 25	"
"	機構債	H10. 5. 28	168,000,000	8,373,908	132,698,901	35,301,099	168,000,000	年 2.10	R 8. 3. 20	"
H10	政府債	H12. 3. 24	581,000,000	24,908,318	362,838,478	218,161,522	581,000,000	年 2.00	R12. 3. 1	"
"	機構債	H11. 5. 28	305,000,000	14,505,448	228,442,528	76,557,472	305,000,000	年 1.80	R 9. 3. 20	"
H11	政府債	H13. 3. 26	458,000,000	19,090,827	271,774,062	186,225,938	458,000,000	年 1.60	R13. 3. 1	"
"	機構債	H12. 5. 30	231,000,000	10,984,531	160,297,760	70,702,240	231,000,000	年 2.00	R10. 3. 20	"
H12	政府債	H14. 3. 20	505,000,000	20,843,170	269,449,637	235,550,363	505,000,000	年 2.20	R14. 3. 1	"
"	機構債	H13. 5. 30	242,000,000	10,789,519	161,135,809	80,864,191	242,000,000	年 1.70	R11. 3. 20	"
H13	政府債	H15. 3. 20	693,000,000	27,949,504	362,437,695	330,562,305	693,000,000	年 1.20	R15. 3. 1	"
"	機構債	H14. 5. 30	371,000,000	16,085,514	230,113,719	140,886,281	371,000,000	年 2.00	R12. 3. 20	"
H14	政府債	H16. 3. 25	433,000,000	17,142,935	198,324,037	234,675,963	433,000,000	年 2.00	R16. 3. 1	"
"	機構債	H15. 5. 29	463,000,000	20,458,922	270,362,250	192,637,750	463,000,000	年 0.90	R13. 3. 20	"
H15	政府債	H17. 3. 25	332,000,000	12,859,047	137,917,452	194,082,548	332,000,000	年 2.10	R17. 3. 1	"
"	機構債	H16. 5. 28	407,000,000	17,896,888	205,878,482	201,121,518	407,000,000	年 2.10	R14. 3. 20	"
H16	政府債	H18. 3. 27	299,000,000	11,341,468	112,627,902	186,372,098	299,000,000	年 2.10	R18. 3. 1	"
"	機構債	H17. 5. 27	354,000,000	15,270,882	165,501,055	188,498,945	354,000,000	年 1.90	R15. 3. 20	"
H17	政府債	H19. 3. 26	287,000,000	10,661,231	97,221,428	189,778,572	287,000,000	年 2.10	R19. 3. 1	"
"	機構債	H18. 5. 30	298,000,000	12,519,049	123,151,638	174,848,362	298,000,000	年 2.30	R16. 3. 20	"
H18	政府債	H20. 3. 25	187,000,000	6,802,905	56,399,848	130,600,152	187,000,000	年 2.10	R20. 3. 1	"
"	機構債	H19. 5. 30	220,000,000	9,086,317	82,859,547	137,140,453	220,000,000	年 2.10	R17. 3. 20	"
H19	政府債	H21. 3. 25	147,400,000	5,314,518	39,830,630	107,569,370	147,400,000	年 1.90	R21. 3. 1	"
"	機構債	H20. 5. 29	158,600,000	6,390,047	52,775,227	105,824,773	158,600,000	年 2.20	R18. 3. 20	"
H20	政府債	H22. 3. 25	162,900,000	5,683,667	37,401,391	125,498,609	162,900,000	年 2.10	R22. 3. 1	"
"	機構債	H21. 5. 28	135,600,000	5,371,302	39,986,445	95,613,555	135,600,000	年 2.10	R19. 3. 20	"
H21	政府債	H23. 3. 25	161,800,000	5,617,196	32,163,677	129,636,323	161,800,000	年 1.90	R23. 3. 1	"
"	機構債	H22. 5. 28	126,800,000	4,455,127	29,401,792	97,398,208	126,800,000	年 2.00	R22. 3. 20	"
"	"	H23. 3. 24	6,400,000	222,188	1,272,234	5,127,766	6,400,000	年 1.90	R23. 3. 20	"
H22	政府債	H24. 3. 26	421,700,000	14,622,385	70,698,314	351,001,686	421,700,000	年 1.70	R24. 3. 1	"
H23	"	H25. 3. 25	401,800,000	13,968,191	54,641,878	347,158,122	401,800,000	年 1.50	R25. 3. 1	"
H24	"	H26. 3. 25	465,800,000	16,124,064	47,705,122	418,094,878	465,800,000	年 1.40	R26. 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					
H25	政府債	H27. 3. 25	424,400,000	14,827,389	29,478,439	394,921,561	424,400,000	年 1.20	R27. 3. 1	整備事業債
H26	"	H28. 3. 25	421,300,000	15,861,518	15,861,518	405,438,482	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	"	R 3. 3. 25	430,600,000	0	0	430,600,000	430,600,000	年 0.50	R33. 3. 1	"
R 2	"	"	254,500,000	0	254,500,000	0	254,500,000	年 0.50	R 4. 3. 25	"
"	"	R 3. 10. 27	163,200,000	0	163,200,000	0	163,200,000	年 0.50	"	"
"	"	R 3. 11. 26	97,300,000	0	97,300,000	0	97,300,000	年 0.50	"	"
"	"	R 4. 3. 25	557,500,000	0	0	557,500,000	557,500,000	年 0.70	R34. 3. 1	"
R 3	"	"	319,200,000	0	0	319,200,000	319,200,000	年 0.70	R 5. 3. 25	"
小	計		16,271,800,000	572,820,914	7,306,592,622	8,965,207,378	16,271,800,000			
H28	銀行等 引受債	H29. 5. 29	4,200,000	606,000	909,000	3,291,000	4,200,000	年 0.19	R 9. 5. 29	公営企業会計 適用債
"	"	"	1,800,000	260,000	390,000	1,410,000	1,800,000	年 0.19	"	"
H29	"	H30. 5. 24	48,200,000	6,942,000	6,942,000	41,258,000	48,200,000	年 0.21	R10. 3. 25	"
"	"	"	20,600,000	2,968,000	2,968,000	17,632,000	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	10,776,000	11,209,000	151,491,000	162,700,000			
合	計		16,434,500,000	583,596,914	7,317,801,622	9,116,698,378	16,434,500,000			





