

下水道事業会計補正予算

議案第115号

令和2年度常総市下水道事業会計補正予算（第2号）

（総 則）

第1条 令和2年度常総市の下水道事業会計補正予算（第2号）は、次に定めるところによる。

（収益的収入及び支出の補正）

第2条 令和2年度常総市下水道事業会計予算（以下「予算」という。）第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を、次のとおり補正する。

収 入

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	公共下水道事業収益	908,325千円	△2,703千円	905,622千円
第1項	営業収益	232,005千円	6,000千円	238,005千円
第2項	営業外収益	676,320千円	△8,703千円	667,617千円
第2款	大生郷特定公共下水道事業収益	206,124千円	△7,852千円	198,272千円
第1項	営業収益	56,222千円	△4,700千円	51,522千円
第2項	営業外収益	149,902千円	△3,152千円	146,750千円
第3款	農業集落排水事業収益	290,985千円	△1,000千円	289,985千円
第2項	営業外収益	220,352千円	△1,000千円	219,352千円

支 出

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	公共下水道事業費	908,325千円	△2,703千円	905,622千円
第1項	営業費用	776,420千円	△546千円	775,874千円
第2項	営業外費用	124,929千円	△826千円	124,103千円
第3項	特別損失	5,476千円	△1,331千円	4,145千円
第2款	大生郷特定公共下水道事業費	206,124千円	△7,855千円	198,269千円
第1項	営業費用	194,918千円	△7,855千円	187,063千円
第3款	農業集落排水事業費	290,985千円	△1,000千円	289,985千円
第1項	営業費用	250,681千円	△1,000千円	249,681千円

(資本的収入及び支出の補正)

第3条 予算第4条本文括弧書中、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額「310,249千円」を「318,357千円」に、消費税及び地方消費税資本的収支調整額「15,883千円」を「43,640千円」に、当年度損益勘定留保資金「291,866千円」を「272,217千円」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

収入

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	公共下水道事業資本的収入	1,476,019千円	1,892千円	1,477,911千円
第1項	企業債	1,069,600千円	9,200千円	1,078,800千円
第2項	他会計出資金	182,115千円	△28,888千円	153,227千円
第3項	国庫補助金	164,070千円	19,080千円	183,150千円
第4項	負担金	60,234千円	2,500千円	62,734千円

支出

		(既決予定額)	(補正予定額)	(計)
第1款	公共下水道事業資本的支出	1,696,770千円	10,000千円	1,706,770千円
第1項	建設改良費	1,184,718千円	10,000千円	1,194,718千円

(特例的収入及び支出の補正)

第4条 予算第4条の2中「58,597千円及び129,108千円」を「62,554千円及び72,302千円」に改める。

(企業債の補正)

第5条 予算第5条に定めた起債の限度額を次のとおり改める。

起債の目的	補正前				補正後			
	限度額	起債の方法	利率	償還の方法	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
中央公共下水道事業	367,600	普通貸借 又は 証券発行	2.0%以内 (ただし、 利率の見直しを行った 後においては、当該見 直し後の利率)	政府資金については、その融資条件による。その他の場合には、その債権者と協定するものとする。ただし、企業財政の都合により繰上償還又は低利債に借換えすることができる。	376,800	補正前に同じ	補正前に同じ	補正前に同じ
流域関連公共下水道事業	389,900				379,900			
浸水対策事業債	83,300				93,300			

(他会計からの補助金の補正)

第6条 予算第9条中「546,047千円」を「517,830千円」に改める。

令和3年2月24日 提出

常総市長 神達 岳志

補正予算に関する説明書

- 1 補正予算実施計画
- 2 予定キャッシュ・フロー計算書
- 3 補正予算事項別明細書
- 4 予定損益計算書及び予定貸借対照表

1 補正予算実施計画

収益的收入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業収益			908,325	△ 2,703	905,622
	1 営業収益		232,005	6,000	238,005
		1 公共下水道使用料	219,912	6,000	225,912
	2 営業外収益		676,320	△ 8,703	667,617
		1 他会計補助金	378,680	△ 29,917	348,763
		2 長期前受金戻入	297,637	△ 21,902	275,735
		3 雑収益	3	43,116	43,119

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 大生郷特定公共 下水道事業収益			206,124	△ 7,852	198,272
	1 営業収益		56,222	△ 4,700	51,522
		1 特定公共下水道使用料	56,220	△ 4,700	51,520
	2 営業外収益		149,902	△ 3,152	146,750
		1 他会計補助金	54,315	2,700	57,015
2 長期前受金戻入		95,584	△ 5,852	89,732	

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3 農業集落排水 事業収益			290,985	△ 1,000	289,985
	2 営業外収益		220,352	△ 1,000	219,352
		1 他会計補助金	113,052	△ 1,000	112,052

支 出

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業費			908,325	△ 2,703	905,622
	1 営業費用		776,420	△ 546	775,874
		1 管渠費	87,823	6,738	94,561
		3 処理場費	95,191	4,000	99,191
		4 業務費	30,769	550	31,319
		5 総係費	48,234	1,960	50,194
		6 減価償却費	511,312	△ 13,794	497,518
	2 営業外費用		124,929	△ 826	124,103
		2 消費税及び地方消費税	2,157	△ 826	1,331
	3 特別損失		5,476	△ 1,331	4,145
1 その他特別損失		5,476	△ 1,331	4,145	

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
2 大生郷特定公共 下水道事業費			206,124	△ 7,855	198,269
	1 営業費用		194,918	△ 7,855	187,063
		3 処理場費	66,582	△ 2,000	64,582
		6 減価償却費	126,494	△ 5,855	120,639

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
3 農業集落排水 事業費			290,985	△ 1,000	289,985
	1 営業費用		250,681	△ 1,000	249,681
		2 処理場費	83,295	△ 1,000	82,295

資本的収入及び支出

収 入

(単位 千円)

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業 資本的収入			1,476,019	1,892	1,477,911
	1 企業債		1,069,600	9,200	1,078,800
		1 企業債	1,069,600	9,200	1,078,800
	2 他会計出資金		182,115	△ 28,888	153,227
		1 他会計出資金	182,115	△ 28,888	153,227
	3 国庫補助金		164,070	19,080	183,150
		1 国庫補助金	164,070	19,080	183,150
	4 負担金等		60,234	2,500	62,734
1 負担金等		60,234	2,500	62,734	

支 出

款	項	目	既決予定額	補正予定額	計
1 公共下水道事業 資本的支出			1,696,770	10,000	1,706,770
	1 建設改良費		1,184,718	10,000	1,194,718
		2 管渠費（流域下水道）	446,964	0	446,964
		3 管渠費（流域下水道浸水対策）	167,708	10,000	177,708

注記：雨水処理負担金及び他会計補助金並びに消費税等還付加算金は、減価償却費に全額充当する。

2 令和2年度常総市下水道事業会計予定キャッシュ・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)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	(単位 円)
当期純利益	18,397,223
減価償却費	772,734,862
賞与引当金増減額 (△は減少)	6,733,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	991,000
長期前受金戻入	△472,766,682
支払利息及び企業債取扱諸費	145,663,000
未収金の増減額 (△は増加)	△190,521,270
未払金の増減額 (△は減少)	△502,505,000
小計	<u>△221,273,867</u>
利息の支払額	<u>△145,663,000</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△366,936,867</u>
(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	△1,305,528,272
無形固定資産の取得による支出	△84,260,000
国庫補助金等による収入	438,910,000
負担金の収入	77,184,000
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△47,037,903
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△920,732,175</u>
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	1,605,300,000
企業債の償還による支出	△645,740,906
他会計からの出資による収入	248,926,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,208,485,094</u>
資金増加額 (又は減少額)	△79,183,948
資金期首残高	<u>152,171,670</u>
資金期末残高	<u><u>72,987,722</u></u>

3 補正予算事項別明細書

収益の収入

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 公共下水道事業収益		908,325	△ 2,703	905,622			
1 営業収益		232,005	6,000	238,005			
	1 公共下水道 使用料	219,912	6,000	225,912	1 公共下水道 使用料	6,000	中央公共下水道
2 営業外収益		676,320	△ 8,703	667,617			
	1 他会計補助金	378,680	△ 29,917	348,763	1 他会計補助金	△ 29,917	
	2 長期前受金戻入	297,637	△ 21,902	275,735	1 受贈財産評価額	149	
					2 他会計補助金	△ 11,222	
					3 国庫補助金	△ 10,818	
					4 県補助金	△ 37	
					5 負担金等	26	
	3 雑収益	3	43,116	43,119	2 雑収益	43,116	消費税等還付金及び 還付加算金

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
2 大生郷特定公共 下水道事業収益		206,124	△ 7,852	198,272			
1 営業収益		56,222	△ 4,700	51,522			
	1 特定下水道使用料	56,220	△ 4,700	51,520	1 特定公共下水道 使用料	△ 4,700	
2 営業外収益		149,902	△ 3,152	146,750			
	1 他会計補助金	54,315	2,700	57,015	1 他会計補助金	2,700	
	2 長期前受金戻入	95,584	△ 5,852	89,732	2 他会計補助金	△ 2,927	
					3 国庫補助金	△ 2,926	
					4 県補助金	1	

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
3 農業集落排水 事業収益		290,985	△ 1,000	289,985			
2 営業外収益		220,352	△ 1,000	219,352			
	1 他会計補助金	113,052	△ 1,000	112,052	1 他会計補助金	△ 1,000	

収益的支出

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 公共下水道事業費		908,325	△ 2,703	905,622			
1 営業費用		776,420	△ 546	775,874			
	1 管渠費	87,823	6,738	94,561	33 負担金	6,738	鬼怒小貝流域下水道維持 管理負担金
	3 処理場費	95,191	4,000	99,191	28 委託料	4,000	汚泥処分委託料
	4 業務費	30,769	550	31,319	28 委託料	550	検針業務委託料
	5 総係費	48,234	1,960	50,194	13 報償費	1,960	前納報奨金
	6 減価償却費	511,312	△ 13,794	497,518	1 有形固定資産 減価償却費	121	
					2 無形固定資産 減価償却費	△ 13,915	
2 営業外費用		124,929	△ 826	124,103			
	2 消費税及び 地方消費税	2,157	△ 826	1,331	1 消費税及び 地方消費税	△ 826	
3 特別損失		5,476	△ 1,331	4,145			
	1 その他特別損失	5,476	△ 1,331	4,145	90 その他特別損失	△ 1,331	消費税及び地方消費税

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
2 大生郷特定公共 下水道事業費		206,124	△ 7,855	198,269			
1 営業費用		194,918	△ 7,855	187,063			
	3 処理場費	66,582	△ 2,000	64,582	20 動力費	△ 400	
					30 工事請負費	△ 1,600	
	6 減価償却費	126,494	△ 5,855	120,639	1 有形固定資産 減価償却費	△ 1	
2 無形固定資産 減価償却費					△ 5,854		

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
3 農業集落排水 事業費		290,985	△ 1,000	289,985			
1 営業費用		250,681	△ 1,000	249,681			
	2 処理場費	83,295	△ 1,000	82,295	28 委託料	△ 1,000	処理場維持管理委託料

資本的收入

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 公共下水道事業 資本的收入		1,476,019	1,892	1,477,911			
1 企業債		1,069,600	9,200	1,078,800			
	1 企業債	1,069,600	9,200	1,078,800	1 企業債	9,200	下水道事業債
2 他会計出資金		182,115	△ 28,888	153,227			
	1 他会計出資金	182,115	△ 28,888	153,227	1 他会計出資金	△ 28,888	
3 国庫補助金		164,070	19,080	183,150			
	1 国庫補助金	164,070	19,080	183,150	1 国庫補助金	19,080	中央公共下水道 事業費補助金 9,080 流域関連公共下水 道事業費補助金 10,000
4 負担金		60,234	2,500	62,734			
	1 負担金	60,234	2,500	62,734	1 受益者負担金	2,500	水海道地区

資本的支出

(単位 千円)

款 項	目	既決予定額	補正予定額	計	節		説 明
					区分	金額	
1 公共下水道事業 資本的支出		1,696,770	10,000	1,706,770			
1 建設改良費		1,184,718	10,000	1,194,718			
	2 管渠費 (流域下水道)	446,964	0	446,964	28 委託料	△ 2,000	設計監理委託料
					30 工事請負費	2,000	管渠工事費
	3 管渠費 (流域下水道浸水対策)	167,708	10,000	177,708	30 工事請負費	10,000	管渠工事費

4 予定損益計算書及び予定貸借対照表

(1) 令和2年度常総市下水道事業予定損益計算書 (令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	円	円	円
1. 営業収益			
イ 公共下水道事業収益			
(1) 公共下水道使用料	205,376,000		
(2) 雨水処理負担金	11,821,000		
(3) その他営業収益	272,000	217,469,000	
ロ 大生郷特定公共下水道事業収益			
(1) 特定公共下水道使用料	46,837,000		
(2) その他営業収益	2,000	46,839,000	
ハ 農業集落排水事業収益			
(1) 農業集落排水使用料	64,214,000	64,214,000	328,522,000
2. 営業費用			
イ 公共下水道事業費			
(1) 管渠費	86,518,000		
(2) ポンプ場費	2,814,000		
(3) 処理場費	90,196,000		
(4) 業務費	28,472,000		
(5) 総係費	48,815,000		
(6) 減価償却費	497,517,285	754,332,285	
ロ 大生郷特定公共下水道事業費			
(1) 管渠費	281,000		
(2) ポンプ場費	138,000		
(3) 処理場費	59,401,000		
(4) 業務費	285,000		
(5) 総係費	975,000		
(6) 減価償却費	120,638,818	181,718,818	

ハ	農業集落排水事業費			
(1)	管渠費	7,772,000		
(2)	処理場費	75,316,000		
(3)	業務費	1,373,000		
(4)	総係費	2,503,000		
(5)	減価償却費	154,578,759	241,542,759	
	営業費用 計			1,177,593,862
	営業損失			849,071,862
3.	営業外収益			
イ	公共下水道事業収益			
(1)	他会計補助金	348,763,000		
(2)	長期前受金戻入	275,735,077		
(3)	雑収益	43,192,403	667,690,480	
ロ	大生郷特定公共下水道事業収益			
(1)	他会計補助金	57,015,000		
(2)	長期前受金戻入	89,732,610		
(3)	雑収益	3,000	146,750,610	
ハ	農業集落排水事業収益			
(1)	他会計補助金	112,052,000		
(2)	長期前受金戻入	107,298,995		
(3)	雑収益	2,000	219,352,995	1,033,794,085
4.	営業外費用			
イ	公共下水道事業費			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	119,248,000		
(2)	雑支出	3,524,000	122,772,000	
ロ	大生郷特定公共下水道事業費			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	4,054,000		
(2)	雑支出	496,000	4,550,000	
ハ	農業集落排水事業費			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	22,361,000		
(2)	雑支出	1,190,000	23,551,000	150,873,000
	経常利益			33,849,223

5. 特別損失

イ 公共下水道事業費		
(1) その他特別損失	4,145,000	
ロ 大生郷特定公共下水道事業費		
(1) その他特別損失	3,178,000	
ハ 農業集落排水事業費		
(1) その他特別損失	8,129,000	15,452,000
当年度純利益		18,397,223
前年度繰越利益剰余金		0
その他未処分利益剰余金変動額		0
当年度未処分利益剰余金		18,397,223

(2) 令和2年度常総市下水道事業開始貸借対照表

(令和2年 4月 1日現在)

		資産の部	
1. 固定資産	円	円	円
(1) 有形固定資産			
イ 土地			
(イ) 公共下水道事業	1,394,089,196		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	220,000,000		
(ハ) 農業集落排水事業	86,496,500		
土地合計		1,700,585,696	
ロ 建物			
(イ) 公共下水道事業			
建物	501,005,375		
減価償却累計額	0	501,005,375	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
建物	506,060,476		
減価償却累計額	0	506,060,476	
(ハ) 農業集落排水事業			
建物	243,102,123		
減価償却累計額	0	243,102,123	
ハ 構築物			
(イ) 公共下水道事業			
構築物	17,653,804,404		
減価償却累計額	0	17,653,804,404	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
構築物	481,912,318		
減価償却累計額	0	481,912,318	
(ハ) 農業集落排水事業			
構築物	4,532,449,972		
減価償却累計額	0	4,532,449,972	
ニ 機械及び装置			
(イ) 公共下水道事業			
機械及び装置	328,188,337		
減価償却累計額	0	328,188,337	

(ロ)	大生郷特定公共下水道事業			
	機械及び装置	521,108,343		
	減価償却累計額	0	521,108,343	
(ハ)	農業集落排水事業			
	機械及び装置	85,104,211		
	減価償却累計額	0	85,104,211	
ホ	車輛及び運搬具			
(イ)	公共下水道事業			
	車輛及び運搬具	263,795		
	減価償却累計額	0	263,795	
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業			
	車輛及び運搬具	0		
	減価償却累計額	0	0	
(ハ)	農業集落排水事業			
	車輛及び運搬具	59,325		
	減価償却累計額	0	59,325	
ヘ	工具器具及び備品			
(イ)	公共下水道事業			
	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	0	0	
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業			
	工具器具及び備品	119,049		
	減価償却累計額	0	119,049	
(ハ)	農業集落排水事業			
	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	0	0	
ト	建設仮勘定			
(イ)	公共下水道事業	730,439,162		
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ)	農業集落排水事業	0	730,439,162	
	有形固定資産合計			27,284,202,586

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権			
(イ) 公共下水道事業	761,698,975		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
施設利用権合計		761,698,975	
ロ その他無形固定資産			
(イ) 公共下水道事業	0		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	9,882,081		
その他無形固定資産合計		9,882,081	
ハ 建設仮勘定			
(イ) 公共下水道事業	76,274,780		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	29,268,518		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
建設仮勘定合計		105,543,298	
無形固定資産合計		877,124,354	
(3) 投資その他資産			
イ 基金	0		
ロ 長期前払消費税			
(イ) 公共下水道事業	0		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
長期前払消費税合計		0	
投資その他資産合計		0	
固定資産合計			28,161,326,940
2. 流動資産			
(1) 現金預金		152,171,670	

(2) 未収金				
(イ) 公共下水道事業	43,317,352			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	5,365,194			
(ハ) 農業集落排水事業	13,871,496	62,554,042		
未収入金貸倒引当金				
(イ) 公共下水道事業	0			
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0			
(ハ) 農業集落排水事業	0	0		
未収金合計			62,554,042	
流動資産合計				214,725,712
資産合計				28,376,052,652

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

(イ) 公共下水道事業	8,278,716,801		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	256,722,669		
(ハ) 農業集落排水事業	831,248,825	9,366,688,295	

企業債合計

9,366,688,295

固定負債合計

9,366,688,295

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

(イ) 公共下水道事業	487,018,994		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	20,854,050		
(ハ) 農業集落排水事業	137,867,862	645,740,906	

企業債合計

645,740,906

(2) 未払金

(イ) 公共下水道事業	554,957,290		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	6,844,580		
(ハ) 農業集落排水事業	13,004,386		

未払金合計

574,806,256

(3) 引当金			
イ 賞与引当金			
(イ) 公共下水道事業	0		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
引当金合計			0
(4) その他流動負債			
(イ) 公共下水道事業	212,221,021		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	29,268,518		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
その他流動負債合計			241,489,539
流動負債合計			1,462,036,701
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈資産評価額			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	2,843,517,153		
収益化累計額	0	2,843,517,153	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	466,057,658		
収益化累計額	0	466,057,658	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	0		
収益化累計額	0	0	
ロ 負担金等			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	660,657,165		
収益化累計額	0	660,657,165	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	315,925,887		
収益化累計額	0	315,925,887	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	476,285,311		
収益化累計額	0	476,285,311	

ハ 国庫補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	5,923,643,301		
収益化累計額	0	5,923,643,301	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	221,486,857		
収益化累計額	0	221,486,857	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	1,702,444,896		
収益化累計額	0	1,702,444,896	
ニ 県補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	80,972,478		
収益化累計額	0	80,972,478	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	1,554,242		
収益化累計額	0	1,554,242	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	888,468,502		
収益化累計額	0	888,468,502	
ホ 他会計補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	1,876,577,273		
収益化累計額	0	1,876,577,273	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	240,917,472		
収益化累計額	0	240,917,472	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	291,893,435		
収益化累計額	0	291,893,435	
長期前受金合計			15,990,401,630
繰延収益合計			15,990,401,630
負債合計			26,819,126,626

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金	779,882,858		
(2) 繰入資本金	36,750,320		
資本合計			816,633,178
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		740,292,848	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	0		
利益剰余金合計		0	
剰余金合計			740,292,848
資本合計			1,556,926,026
負債資本合計			28,376,052,652

(3) 令和2年度常総市下水道事業予定貸借対照表

(令和3年 3月31日現在)

1. 固定資産	円	資産の部	
		円	円
(1) 有形固定資産			
イ 土地			
(イ) 公共下水道事業	1,394,089,196		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	220,000,000		
(ハ) 農業集落排水事業	86,496,500		
土地合計		1,700,585,696	
ロ 建物			
(イ) 公共下水道事業			
建物	501,005,375		
減価償却累計額	△13,363,336	487,642,039	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
建物	506,060,476		
減価償却累計額	△33,838,866	472,221,610	
(ハ) 農業集落排水事業			
建物	243,102,123		
減価償却累計額	△7,679,551	235,422,572	
ハ 構築物			
(イ) 公共下水道事業			
構築物	17,653,804,404		
減価償却累計額	△421,269,969	17,232,534,435	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
構築物	481,912,318		
減価償却累計額	△30,363,416	451,548,902	
(ハ) 農業集落排水事業			
構築物	4,532,449,972		
減価償却累計額	△143,147,762	4,389,302,210	
ニ 機械及び装置			
(イ) 公共下水道事業			
機械及び装置	328,188,337		
減価償却累計額	△32,252,439	295,935,898	

(ロ)	大生郷特定公共下水道事業			
	機械及び装置	521, 108, 343		
	減価償却累計額	<u>△56, 436, 536</u>	464, 671, 807	
(ハ)	農業集落排水事業			
	機械及び装置	85, 104, 211		
	減価償却累計額	<u>△1, 506, 602</u>	83, 597, 609	
ホ	車輛及び運搬具			
(イ)	公共下水道事業			
	車輛及び運搬具	263, 795		
	減価償却累計額	<u>0</u>	263, 795	
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業			
	車輛及び運搬具	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ハ)	農業集落排水事業			
	車輛及び運搬具	59, 325		
	減価償却累計額	<u>0</u>	59, 325	
へ	工具器具及び備品			
(イ)	公共下水道事業			
	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業			
	工具器具及び備品	119, 049		
	減価償却累計額	<u>0</u>	119, 049	
(ハ)	農業集落排水事業			
	工具器具及び備品	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ト	建設仮勘定			
(イ)	公共下水道事業	2, 029, 298, 434		
(ロ)	大生郷特定公共下水道事業	1, 319, 000		
(ハ)	農業集落排水事業	5, 350, 000	2, 035, 967, 434	
	有形固定資産合計		<u>27, 849, 872, 381</u>	

(2) 無形固定資産			
イ 施設利用権			
(イ) 公共下水道事業	752,461,434		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
施設利用権合計		752,461,434	
ロ その他無形固定資産			
(イ) 公共下水道事業	0		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	7,637,237		
その他無形固定資産合計		7,637,237	
ハ 建設仮勘定			
(イ) 公共下水道事業	100,984,780		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	58,060,518		
(ハ) 農業集落排水事業	9,364,000		
建設仮勘定合計		168,409,298	
無形固定資産合計		928,507,969	
(3) 投資その他資産			
イ 基金	0		
ロ 長期前払消費税			
(イ) 公共下水道事業	47,037,903		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	0		
長期前払消費税合計		47,037,903	
投資その他資産合計		47,037,903	
固定資産合計			28,825,418,253
2. 流動資産			
(1) 現金預金		72,987,722	

(2) 未収金

(イ) 公共下水道事業	217,621,672		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	10,987,194		
(ハ) 農業集落排水事業	24,466,446	253,075,312	
未収入金貸倒引当金			
(イ) 公共下水道事業	△919,000		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	0		
(ハ) 農業集落排水事業	△72,000	△991,000	
未収金合計			252,084,312
流動資産合計			325,072,034
資産合計			29,150,490,287

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			
(イ) 公共下水道事業	9,375,759,958		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	235,100,122		
(ハ) 農業集落排水事業	689,180,231	10,300,040,311	
企業債合計			10,300,040,311
固定負債合計			10,300,040,311

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			
(イ) 公共下水道事業	508,256,843		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	21,622,547		
(ハ) 農業集落排水事業	142,068,594	671,947,984	
企業債合計			671,947,984

(2) 未払金

(イ) 公共下水道事業	52,452,290		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	6,844,580		
(ハ) 農業集落排水事業	13,004,386		
未払金合計			72,301,256

(3) 引当金			
イ 賞与引当金			
(イ) 公共下水道事業	5,600,000		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	700,000		
(ハ) 農業集落排水事業	433,000		
引当金合計			6,733,000
(4) その他流動負債			
(イ) 公共下水道事業	705,484,021		
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業	45,099,518		
(ハ) 農業集落排水事業	7,000,000		
その他流動負債合計			757,583,539
流動負債合計			1,508,565,779
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 受贈資産評価額			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	2,843,517,153		
収益化累計額	△79,890,619	2,763,626,534	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	466,057,658		
収益化累計額	△24,776,080	441,281,578	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	0		
収益化累計額	0	0	
ロ 負担金等			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	660,657,165		
収益化累計額	△16,039,557	644,617,608	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	315,925,887		
収益化累計額	△16,388,702	299,537,185	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	476,285,311		
収益化累計額	△14,971,357	461,313,954	

ハ 国庫補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	5,923,643,301		
収益化累計額	<u>△132,324,397</u>	5,791,318,904	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	221,486,857		
収益化累計額	<u>△20,452,881</u>	201,033,976	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	1,702,444,896		
収益化累計額	<u>△55,395,242</u>	1,647,049,654	
ニ 県補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	80,972,478		
収益化累計額	<u>△2,106,020</u>	78,866,458	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	1,554,242		
収益化累計額	<u>△74,751</u>	1,479,491	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	888,468,502		
収益化累計額	<u>△27,941,881</u>	860,526,621	
ホ 他会計補助金			
(イ) 公共下水道事業			
長期前受金	1,876,577,273		
収益化累計額	<u>△45,374,484</u>	1,831,202,789	
(ロ) 大生郷特定公共下水道事業			
長期前受金	240,917,472		
収益化累計額	<u>△28,040,196</u>	212,877,276	
(ハ) 農業集落排水事業			
長期前受金	291,893,435		
収益化累計額	<u>△8,990,515</u>	282,902,920	
長期前受金合計		<u>15,517,634,948</u>	
繰延収益合計			<u>15,517,634,948</u>
負債合計			<u>27,326,241,038</u>

資本の部

6. 資本金			
(1) 固有資本金	779,882,858		
(2) 繰入資本金	285,676,320		
資本合計			1,065,559,178
7. 剰余金			
(1) 資本剰余金		740,292,848	
(2) 利益剰余金			
イ 建設改良積立金		0	
ロ 当年度未処分利益剰余金		18,397,223	
利益剰余金合計		18,397,223	
剰余金合計			758,690,071
資本合計			1,824,249,249
負債資本合計			29,150,490,287