

令和元年度

高根沢町下水道事業会計決算書

目 次

1	令和元年度高根沢町下水道事業会計決算報告書	322
2	令和元年度高根沢町下水道事業損益計算書	325
3	令和元年度高根沢町下水道事業剰余金計算書	326
4	令和元年度高根沢町下水道事業剰余金処分計算書(案)	327
5	令和元年度高根沢町下水道事業貸借対照表	328
6	注記	331
7	令和元年度高根沢町下水道事業報告書	334
8	令和元年度高根沢町下水道事業キャッシュ・フロー計算書	342
9	令和元年度高根沢町下水道事業会計収益費用明細書	343
	(1) 収益的収入及び支出	343
	(2) 資本的収入及び支出	348
10	固定資産明細書	350
11	企業債明細書	351

令和元年度高根沢町下水道事業会計決算報告書

1 収益的収入及び支出

(1) 収入

(単位：円)

区分	予算			決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち、仮受消費税 及び仮受地方消費税)
	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 下水道事業収益	718,395,000	△ 4,115,000	0	714,280,000	5,618,126	※4,693,575 (16,145,341)
第1項 営業収益	232,123,000	△ 4,815,000	0	227,308,000	3,058,531	(16,145,341)
第2項 営業外収益	486,270,000	700,000	0	486,970,000	2,561,595	※4,693,575
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000	△ 2,000	

※消費税および地方消費税還付額

(2) 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	考 備 (うち、仮払消費税及 び仮払地方消費税)	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計					地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額
第1款 下水道事業費用	702,450,000	△ 2,683,000	0	0	0	699,767,000	0	673,585,291	0	26,181,709	(15,298,617)
第1項 営業費用	617,694,000	△ 909,000	0	0	0	616,785,000	0	593,165,344	0	23,619,656	(15,289,200)
第2項 営業外費用	82,755,000	△ 1,774,000	0	0	0	80,981,000	0	80,419,947	0	561,053	(9,417)
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	0	0	1,000	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	

2 資本的収入及び支出

(1) 収入

(単位：円)

区分	予				算			決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち、仮受消費税 及び仮受地方消 費税)
	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 係る繰越額に係 る財源充当額	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合計	合計			
第1款 資本的収入	356,885,000	0	356,885,000	21,000,000	0	377,885,000	△ 43,644,200			
第1項 企業債	100,000,000	0	100,000,000	11,000,000	0	111,000,000	△ 23,000,000	23,000,000円は翌年 度繰越額に係る財源		
第2項 出資	115,450,000	8,125,000	123,575,000	0	0	123,575,000	0			
第3項 国庫補助金	106,050,000	△ 4,650,000	101,400,000	10,000,000	0	111,400,000	△ 21,500,000	21,500,000円は翌年 度繰越額に係る財源		
第4項 負担金等	35,384,000	△ 3,475,000	31,909,000	0	0	31,909,000	856,800			
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	1,000	△ 1,000			

(2) 支出

(単位：円)

区分	予				算			決算額	翌年度繰越額		備考 (うち、仮払消費税 及び仮払地方消 費税)		
	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	546,375,000	0	0	546,375,000	40,163,000	0	586,538,000	527,152,737	49,500,000	0	49,500,000	9,885,263	(19,964,331)
第1項 建設改良費	249,601,000	0	0	249,601,000	40,163,000	0	289,764,000	230,412,676	49,500,000	0	49,500,000	9,851,324	(19,906,891)
第2項 固定資産購入費	664,000	0	0	664,000	0	0	664,000	631,840	0	0	0	32,160	(57,440)
第3項 企業債償還金	296,110,000	0	0	296,110,000	0	0	296,110,000	296,108,221	0	0	0	1,779	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 192,911,937円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 9,369,097円、過年度分損益勘定留保資金 37,744,950円、当年度分損益勘定留保資金84,402,697円、減債積立金 27,600,845円、引継金33,794,348円で補てんした。

令和元年度高根沢町下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

		円	円
1 営業収益			
(1) 下水道処理工場の営業収益	料金収益	186,150,584	
(2) 雨水処理工場の営業収益	負担収益	27,576,587	
(3) 受託の他の営業収益	収益	0	
(4) その他費用	収益	<u>494,019</u>	214,221,190
2 営業費用			
(1) 管処受総減資	渠場工事係償減業利	7,036,763	
(2) 管処受総減資	渠場工事係償減業利	149,467,738	
(3) 管処受総減資	渠場工事係償減業利	0	
(4) 管処受総減資	渠場工事係償減業利	40,943,824	
(5) 管処受総減資	渠場工事係償減業利	380,142,735	
(6) 管処受総減資	渠場工事係償減業利	<u>285,084</u>	
3 営業外収益			577,876,144
(1) 受取利息及び配当金	受取利息及び配当金	3,156	
(2) 他会計補助金	他会計補助金	51,073,869	
(3) 他会計負担金	他会計負担金	231,417,131	
(4) 長期前受戻金	長期前受戻金	201,676,931	
(5) 雑収入	雑収入	<u>666,933</u>	484,838,020
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	支払利息及び企業債取扱諸費	80,242,830	
(2) 雑支出	雑支出	<u>3,996,498</u>	84,239,328
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	固定資産売却益	0	
(2) 過年度損益修正	過年度損益修正	<u>0</u>	0
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	過年度損益修正損	<u>0</u>	0
当年度純利益	当年度純利益		36,943,738
前年度繰越利益剰余金	前年度繰越利益剰余金		0
その他有価証券変動額	その他有価証券変動額		27,600,845
当年度未処分利益剰余金	当年度未処分利益剰余金		<u>64,544,583</u>

令和元年度高根沢町下水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金		剰余金						剰余金			資本合計	
	自己 資本金	借入 資本金	資本剰余金			利益剰余金			未処分利益 剰余金	利益剰余 金合計	資本合計		
			国補助金	県補助金	他会計 補助金	受益者 負担金	資本剰余 金合計	減債 積立金					利益 積立金
前年度末残高	1,154,336,265	0	534,429,857	1,784,529	59,078,398	28,999,544	624,292,328	0	0	0	27,600,845	27,600,845	1,806,229,438
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	27,600,845	0	0	△ 27,600,845	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	27,600,845	0	0	△ 27,600,845	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	27,600,845	0	0	△ 27,600,845	0	0
処分後残高	1,154,336,265	0	534,429,857	1,784,529	59,078,398	28,999,544	624,292,328	27,600,845	0	0	0	27,600,845	1,806,229,438
当年度変動額	123,575,000	0	0	0	0	0	0	△ 27,600,845	0	0	64,544,583	36,943,738	160,518,738
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	△ 27,600,845	0	0	0	△ 27,600,845	△ 27,600,845
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,600,845	27,600,845	27,600,845
一般会計出資金の受入	123,575,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	123,575,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,943,738	36,943,738
当年度末残高	1,277,911,265	0	534,429,857	1,784,529	59,078,398	28,999,544	624,292,328	0	0	0	0	64,544,583	1,966,748,176

(注) 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

令和元年度高根沢町下水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	1,277,911,265	0	624,292,328	64,544,583
議会の議決による処分額	27,600,845	0	0	△ 64,544,583
自己資本金への組入	27,600,845	0	0	△ 27,600,845
減債積立金の積立	0	0	0	△ 36,943,738
処分後残高	1,305,512,110	0	624,292,328	(繰越利益剰余金) 0

（注） 1 この計算書における△表記は、減少を示すものである。

令和元年度高根沢町下水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

	円	円	円	円
資 産 の 部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地			1,133,470,652	
ロ 建物	842,603,286			
ハ 減価償却累計額	<u>△ 51,454,968</u>		791,148,318	
ニ 構築物	10,456,356,594			
ヘ 減価償却累計額	<u>△ 503,817,115</u>		9,952,539,479	
ホ 機械及び装置	803,582,431			
コ 減価償却累計額	<u>△ 191,696,702</u>		611,885,729	
カ 車両運搬具			51,500	
ク 工具、器具及び備品	2,296,513			
ケ 減価償却累計額	<u>△ 107,264</u>		2,189,249	
有形固定資産合計		12,491,284,927		
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権				
無形固定資産合計		<u>80,505,007</u>		
固定資産合計				12,571,789,934
2 流動資産				
(1) 現金預金				
(2) 未収金			121,727,051	
貸倒引当金				
流動資産合計			<u>36,973,540</u>	<u>158,700,591</u>
資産合計				<u>12,730,490,525</u>

負債の部

	円	円	円
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	<u>4,412,771,007</u>		
企業債合計		<u>4,412,771,007</u>	
固定負債合計			4,412,771,007
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		<u>303,581,086</u>	
企業債合計		303,581,086	
(2) 未払金		12,133,120	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金		1,314,000	
ロ 法定福利費引当金		<u>254,000</u>	
引当金合計		<u>1,568,000</u>	
流動負債合計			317,282,206
5 繰延収益			
長期前受金		6,429,950,483	
収益化累計額		<u>△ 396,261,347</u>	
繰延収益合計			<u>6,033,689,136</u>
負債合計			<u>10,763,742,349</u>

資 本 の 部

6 資 本 金	円		円	円
(1) 自 己 資 本 金				
イ 自 己 固 有 資 本 金		1,022,186,465		
ロ 繰 入 資 本 金		<u>255,724,800</u>		
自 己 資 本 金 合 計			<u>1,277,911,265</u>	
資 本 金 合 計				1,277,911,265
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 国 庫 補 助 金		534,429,857		
ロ 県 補 助 金		1,784,529		
ハ 他 会 計 補 助 金		59,078,398		
ニ 受 益 者 負 担 金		<u>28,999,544</u>		
資 本 剰 余 金 合 計			624,292,328	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金		0		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		<u>64,544,583</u>		
利 益 剰 余 金 合 計			<u>64,544,583</u>	
剰 余 金 合 計				<u>688,836,911</u>
資 本 合 計				<u>1,966,748,176</u>
負 債 資 本 合 計				<u>12,730,490,525</u>

注記

I 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

建物
8～50年

構築物
10～50年

機械及び装置
2～30年

車両運搬具
4～6年

工具、器具及び備品
4～20年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法
定額法による。

・主な耐用年数

施設利用権
50年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、「高根沢町企業職員（下水道事業）の退職手当に係る負担金の取扱いに関する覚書」に基づき、栃木県市町村総合事務組合への一般負担金のみを下水道事業が負担し、追加的な費用は全て一般会計が負担することとなっているため、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、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額（12月から翌年3月までの4か月分）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伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する額(12月から翌年3月までの4か月分)を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により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式によっている。

II 貸借対照表等関連

1 引当金の取崩し

(1) 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として前年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)1,308,000円を支給することとなったため、賞与引当金1,308,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

当年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として前年度の負担に属する額(12月から3月までの4か月分)251,000円を支給することとなったため、法定福利費引当金251,000円を取り崩した。

(3) 貸倒引当金の取崩し

当年度において、下水道使用料の不納欠損処理のため、貸倒引当金37,654円を取り崩した。

III セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

高根沢町下水道事業会計は、公共下水道事業及び農業集落排水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、「公共下水道事業」と「農業集落排水事業」の2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
公共下水道事業	宝積寺処理区及び仁井田処理区に係る汚水処理、雨水処理
農業集落排水事業	東部処理区及び大用地処理区に係る汚水処理

2 報告セグメントごとの営業収益等

令和元年度(自平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	農業集落排水事業	合計
営業収益	193,408	20,813	214,221
営業費用	483,756	94,120	577,876
営業損益	△ 290,348	△ 73,307	△ 363,655
経常損益	33,299	3,645	36,944
セグメント資産	11,068,315	1,662,176	12,730,491
セグメント負債	9,358,510	1,405,232	10,763,742
その他の項目			
雨水処理負担金	27,577		27,577
他会計補助金	30,318	20,756	51,074
他会計負担金	187,093	44,324	231,417
出資金	75,575	48,000	123,575
減価償却費	322,494	57,649	380,143
特別利益	0	0	0
特別損失	0	0	0
有形固定資産及び無形固定資産の増減額	△ 111,732	△ 56,461	△ 168,193

令和元年度高根沢町下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

公共下水道事業の主な事業としては、汚水管渠整備事業、処理場施設改良事業を行った。汚水管渠整備事業により、事業計画面積495haに対する整備面積は391haとなり、整備率は79.0%で、前年度と比較して1.0%上昇した。なお、農業集落排水事業は整備が完了している。

下水道の普及状況は、本年度末の処理区域人口が18,361人で、前年度に対し358人の増加となり、普及率は62.4%で、前年度より1.5%上昇した。また、水洗化人口は15,687人で、前年度に対し626人の増加となり、水洗化率は85.4%で、前年度より1.7%上昇した。

収益的収支では、総収益が43,735千円の減、総費用が53,078千円の減となり、当年度純利益は前年度比9,343千円増の36,944千円となった。総収益の43,735千円減の内訳としては、営業収益が3,990千円の増、営業外収益が47,725千円の減となっている。営業収益が増加した主な要因は、下水道使用料収入の増である。営業外収益が減少した主な要因は、一般会計からの補助金の減である。

総費用の53,078千円の内訳としては、営業費用が42,672千円の減、営業外費用が8,896千円の減、特別損失が1,509千円の減となっている。営業費用が減少した主な要因は、公共下水道ストックマネジメント計画策定業務の完了による委託料の減である。営業外費用が減少した主な要因は、企業債の償還利息の減である。特別損失が減少した主な要因は、地方公営企業法適用に伴い発生した費用の減である。

資本的収支では、支出に対し収入が192,912千円不足したため、補てん財源で措置した。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決(了承)年月日
議案第13号	令和元年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	令和元年6月5日	令和元年6月13日
報告第3号	平成30年度高根沢町下水道事業会計予算繰越計算書の報告について	令和元年6月5日	令和元年6月5日
議案第14号	高根沢町企業職員の給与の種類及び基準に関する条例の一部改正について	令和元年9月3日	令和元年9月18日
議案第22号	平成30年度高根沢町下水道事業会計剰余金の処分及び歳入歳出決算認定について	令和元年9月3日	令和元年9月18日
議案第29号	令和元年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	令和元年9月3日	令和元年9月18日
報告第4号	平成30年度高根沢町下水道事業会計資金不足比率について	令和元年9月3日	令和元年9月3日
追加議案第8号	令和元年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	令和元年12月12日	令和元年12月12日
議案第17号	令和元年度高根沢町下水道事業会計補正予算議決について	令和2年3月3日	令和2年3月12日
議案第24号	令和2年度高根沢町下水道事業会計予算議決について	令和2年3月3日	令和2年3月12日

(3) 行政官庁認可事項
認可事項なし

(4) 職員に関する事項

区分	事務職員	技術職員	その他	計
管理 者			(1)	(1)
課 長				0
課 長 補 佐	1			1
業 務 管 理 係	1			1
建 設 整 備 係	1			1
合 計	3		(1) 0	(1) 3
前 年 度	3		(1) 0	(1) 3
増 減	0	0	(0) 0	(0) 0

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

(単位：円)

工 事 名	工 事 概 要	事 業 費	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日	備 考
高根沢町公共下水道管渠築造工事第1工区	施工延長 297.9m	30,371,000	令和元年7月5日	令和元年12月25日	㈱手塚興業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第2工区	施工延長 391.0m	32,846,000	令和元年8月6日	令和2年2月7日	㈱手塚興業
高根沢町公共下水道管渠築造工事第3工区	施工延長 19.0m	21,725,000	令和元年8月9日	令和2年1月31日	東鉄工業㈱ 埼玉支店
高根沢町公共下水道管渠築造工事第4工区	施工延長 159.6m	20,207,000	令和元年7月5日	令和元年11月29日	㈱手塚興業
汚 水 枳 設 置 工 事	宝積寺地内など26件	19,747,160	平成31年4月11日	令和2年3月19日	町内業者
下 水 道 事 業 舗 装 本 復 旧 工 事 そ の 1	舗装本復旧 5,124㎡	24,035,000	令和元年10月7日	令和2年2月28日	㈱藤興業
下 水 道 事 業 舗 装 本 復 旧 工 事 そ の 2	舗装本復旧 5,367㎡	24,486,000	令和元年12月5日	令和2年3月13日	㈱藤興業
農業集落排水元気あつぷ東マンホールポンプ場No.1ポンプ修繕工事	ポンプ更新 一式	693,000	令和元年12月17日	令和2年3月16日	水ingエンジン アリング㈱首都 圏支店
仁井田水処理センターNo.1汚水ポンプ更新及び配管交換工事	ポンプ及び配管更新 一式	11,286,000	令和元年5月22日	令和元年9月25日	水ingエンジン アリング㈱首都 圏支店
宝積寺アクアセンター場外用CRT監視装置及びVPC更新工事(※令和2年度～繰越)	CRT監視装置及びVPC更新 一式	49,500,000	令和元年7月26日	令和2年9月30日	シンフォニアエン ジニアリング㈱千 葉営業所
下 水 道 事 業 舗 装 本 復 旧 工 事 そ の 1 (※平成30年度からの繰越事業)	舗装本復旧 7,287㎡	20,968,000 ※契約額29,980,800	平成30年12月6日	令和元年7月31日	㈱萩原組
下 水 道 事 業 舗 装 本 復 旧 工 事 そ の 2 (※平成30年度からの繰越事業)	舗装本復旧 4,965㎡	14,140,000 ※契約額28,101,600	平成30年12月29日	令和元年6月28日	㈱アライ実業

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	单 位	平 成 30 年 度	令 和 元 年 度	比 較		備 考
				增 減	比 率 (%)	
① 年度未処理区域内人口		18,003	18,361	358	102.0	
公共下水道事業	人	16,527	16,916	389	102.4	
農業集落排水事業		1,476	1,445	△ 31	97.9	
② 年度未処理区域内人口	人	29,573	29,440	△ 133	99.6	
③ 処理区域内面積		598	603	5	100.8	
公共下水道事業	ha	386	391	5	101.3	
農業集落排水事業		212	212	0	100.0	
④ 普及率 (① / ②)		60.9	62.4	1.5	—	
公共下水道事業	%	55.9	57.5	1.6	—	
農業集落排水事業		5.0	4.9	△ 0.1	—	
⑤ 年度末水洗化人口		15,061	15,687	626	104.2	
公共下水道事業	人	13,616	14,280	664	104.9	
農業集落排水事業		1,445	1,407	△ 38	97.4	
⑥ 水洗化率 (⑤ / ①)		83.7	85.4	1.7	—	
公共下水道事業	%	82.4	84.4	2.0	—	
農業集落排水事業		97.9	97.4	△ 0.5	—	
⑦ 年間処理水量		1,635,169	1,676,822	41,653	102.5	
公共下水道事業	m³	1,417,723	1,471,151	53,428	103.8	
農業集落排水事業		217,446	205,671	△ 11,775	94.6	

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

科目	区分	前年度収入額	当年度収入額	比較	
				増減	比率(%)
1	下水道事業収益	742,793,865	699,059,210	△ 43,734,655	94.1
(1)	営業収益	210,230,503	214,221,190	3,990,687	101.9
(2)	営業外収益	532,563,362	484,838,020	△ 47,725,342	91.0
(3)	特別利益	0	0	—	—
2	資本的収入	672,801,000	334,240,800	△ 338,560,200	49.7
(1)	企業債	287,500,000	88,000,000	△ 199,500,000	30.6
(2)	出資金	131,887,000	123,575,000	△ 8,312,000	93.7
(3)	国庫補助金	229,500,000	89,900,000	△ 139,600,000	39.2
(4)	負担金等	23,914,000	32,765,800	8,851,800	137.0
(5)	固定資産売却代金	0	0	—	—

(3) 事業費に関する事項

(単位：円)

科目	区分	前年度支出額	当年度支出額	比較	
				増減	比率(%)
1 下水道事業費用		715,193,020	662,115,472	△ 53,077,548	92.6
(1) 営業費用		620,548,260	577,876,144	△ 42,672,116	93.1
(2) 営業外費用		93,135,760	84,239,328	△ 8,896,432	90.4
(3) 特別損失		1,509,000	0	△ 1,509,000	皆減
2 資本的支出		835,386,327	507,188,406	△ 328,197,921	60.7
(1) 建設改良費		546,146,754	210,505,785	△ 335,640,969	38.5
(2) 固定資産購入費		0	574,400	574,400	皆増
(3) 企業債償還金		289,239,573	296,108,221	6,868,648	102.4

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

(単位：円)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
令和元年7月4日	30,371,000	高根沢町公共下水道管渠築造工事第1工区	㈱手塚興業
令和元年8月5日	32,846,000	高根沢町公共下水道管渠築造工事第2工区	㈱手塚興業
令和元年8月8日	21,725,000	高根沢町公共下水道管渠築造工事第3工区	東鉄工業㈱埼玉支店
令和元年7月4日	20,207,000	高根沢町公共下水道管渠築造工事第4工区	㈱手塚興業
令和元年10月4日	24,035,000	下水道事業舗装本復旧工事その1	㈱藤興業
令和元年12月4日	24,486,000	下水道事業舗装本復旧工事その2	㈱藤興業
令和元年5月21日	11,286,000	仁井田水処理センターNo.1汚水ポンプ更新及び配管交換工事	水ingエンジニアリング ㈱首都圏支店
令和元年7月25日	49,500,000	宝積寺アークセンター場外用CRT監視装置及びPC更新工事	シンフォニアエンジニアリング ㈱千葉営業所

(2) 企業債の概況

(単位：円)

事業名	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高
公共下水道事業	4,205,276,075	88,000,000	218,238,996	4,075,037,079
農業集落排水事業	719,184,239	0	77,869,225	641,315,014
計	4,924,460,314	88,000,000	296,108,221	4,716,352,093

5 その他

(1) 不課税収入額の用途の特定について

(単位：円)

区分	金額	用途の特定			
		充当項目	課税仕入れに充 当 (特定収入)	課税仕入れ 以外に充当	
収益的収入	雨水処理負担金（営業収益）	減価償却費 企業債利息		18,143,229 9,433,358	
	他会計補助金（営業外収益）	委託料	30,756,682		
		修繕費	15,098,315		
		補給金 報償費		36,972 5,181,900	
	他会計負担金（営業外収益）	減価償却費		160,322,575	
		固定資産除却費		285,084	
		企業債利息		70,809,472	
	雑収益－その他雑収益（営業外収益）	666,933	委託料 給料	649,033	17,900
	資本的収入	国庫補助金	委託料	3,949,200	
			工事請負費	85,950,800	
受益者負担金		工事請負費	32,465,800		
		工事請負費	300,000	300,000	

令和元年度高根沢町下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(1) 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料の購入、商品又はサービスの購入による支出	△186,305千円
人件費支出	△20,737千円
その他の事業支出	△5,382千円
営業収入	200,752千円
負担金、補助金等収入	<u>329,775千円</u>
小計	318,103千円
利息の支払額	△82,280千円
利息の受取額	<u>3千円</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	235,826千円
(2) 投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△286,284千円
国庫補助金等による収入	<u>122,525千円</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△163,759千円
(3) 財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	88,000千円
企業債の償還による支出	△305,028千円
出資金による収入	<u>123,575千円</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△93,453千円
資金増加額 (又は減少額)	△21,386千円
資金期首残高	<u>143,113千円</u>
資金期末残高	<u><u>121,727千円</u></u>

令和元年度高根沢町下水道事業会計収益費用明細書

収益的收入及び支出

収入		(単位：円)				
款	項	目	節	金額	備考	
1 下水道事業収益	1 営業収益	1 下水道使用料		699,059,210		
				214,221,190		
				186,150,584		
			下水道使用料		186,150,584	下水道使用料、農業集落排水処理施設使用料
		2 雨水処理負担金			27,576,587	
			雨水処理負担金		27,576,587	一般会計雨水処理負担金
		3 受託工事収益			0	
			受託工事収益		0	
		4 その他営業収益			494,019	
			手数料		403,900	排水設備計画確認検査手数料等
		生産物売却収入		90,119	堆肥販売金	
2 営業外収益				484,838,020		
	1 受取利息及び配当金			3,156		
		預金利息		3,156	預金利息	
	2 他会計補助金			51,073,869		
		他会計補助金		51,073,869	一般会計補助金	
	3 他会計負担金			231,417,131		
		他会計負担金		231,417,131	一般会計負担金	

款	項	目	節	金額	備	考
		4 長期前受金戻入		201,676,931		
		6 雑収益	長期前受金戻入	201,676,931	長期前受金収益化額	
			その他雑収益	666,933		
	3 特別利益			666,933	JR架設送電線線下補償金等	
				0		
		1 固定資産売却益		0		
			固定資産売却益	0		
		2 過年度損益		0		
		修正益	過年度損益修正益	0		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 下水道事業費用	1 営業費用	1 管 渠 費		662,115,472	
				577,876,144	
			光 熱 水 費	29,781	マンホールポンプ場電気料
			動 力 費	3,302,152	マンホールポンプ場電力料
			修 繕 費	1,811,000	マンホールポンプ場機械設備等の修繕
			委 託 料	1,848,837	管路台帳作成等
			賃 借 料	21,492	管渠埋設用地
			路 面 復 旧 費	0	
			保 險 料	23,501	全国自治協会施設損害保険
		2 処 理 場 費		149,467,738	
			備 消 品 費	39,000	肥料販売袋
			光 熱 水 費	20,714	処理場電気料
			動 力 費	28,839,006	処理場機械設備電力料
			修 繕 費	18,180,000	処理場機械設備修繕
			委 託 料	101,899,278	処理場施設管理業務等
			保 險 料	489,740	全国自治協会施設損害保険
		3 受 託 工 事 費		0	
			材 料 費	0	
			修 繕 費	0	
		4 総 係 費		40,943,824	

款	項	目	節	金額	備考
			給料	9,291,600	職員3名分
			手当	6,961,043	扶養手当 558,000 通勤手当 284,070 住居手当 324,000 時間外勤務手当 781,271 管理職手当 476,400 期末手当 1,461,886 勤勉手当 994,256 児童手当 120,000 退職手当負担金 1,961,160
			賞与引当金繰入額	1,314,000	
			法定福利費	3,003,508	共済組合負担金 2,976,301 公務員災害補償基金負担金 27,207
			法定福利費引当金繰入額	254,000	
			旅費	25,910	普通旅費
			備用品費	180,703	事務用品等
			燃料費	36,639	公用車燃料代
			印刷製本費	153,360	受益者負担金納入通知書印刷代等
			修繕費	12,000	公用車定期点検整備費用
			通信運搬費	235,630	納付書郵送料等
			手数料	27,038	口座振替手数料等
			委託料	12,869,946	下水道使用料徴収事務委託等
			使用料	1,119,555	事務機器使用料等
			補給金	36,972	水洗便所改造資金融資幹旋利子補給金
			会費負担金	107,940	日本下水道協会会費等
			保険料	32,080	公用車賠償責任保険料
			研修費	0	

款	項	目	節	金額	備考
			報償費	5,181,900	負担金等一括納付報奨金
			貸倒引当金繰入額	100,000	下水道使用料貸倒引当金繰入額
			貸倒損失	0	
		5 減価償却費		380,142,735	
			有形固定資産減価償却費	377,647,999	有形固定資産に係る減価償却費
			無形固定資産減価償却費	2,494,736	無形固定資産に係る減価償却費
		6 資産減耗費		285,084	
			固定資産除却費	285,084	機械設備更新等に伴う除却
	2 営業外費用			84,239,328	
		1 支払い利息及び企業債取扱諸費		80,242,830	
			企業債利息	80,242,830	企業債償還金(利息)
			借入金利息	0	
		3 雑支出		3,996,498	
			その他未収金貸倒引当金繰入額	50,000	負担金等貸倒引当金繰入額
			その他雑支出	3,946,498	特定収入仮払消費税及び地方消費税等
	3 特別損失			0	
		1 過年度損益修正		0	
			貸倒損失		
	4 予備費			0	
		1 予備費		0	
			予備費	0	

資本的收入及び支出

(単位：円)

収入	款	項	目	節	金額	備	考
1	資本的收入				334,240,800		
	1	企業債			88,000,000		
			1	建設改良債	88,000,000		
				建設改良債	88,000,000	公共下水道事業債	
	2	出資金			123,575,000		
			1	出資金	123,575,000		
				出資金	123,575,000	一般会計出資金	
	3	国庫補助金			89,900,000		
			1	国庫補助金	89,900,000		
				国庫補助金	89,900,000	社会資本整備総合交付金	
	4	負担金等			32,765,800		
			1	受益者負担金	32,465,800		
				受益者負担金	32,465,800	公共下水道事業受益者負担金	
			2	受益者分担金	300,000		
				受益者分担金	300,000	農業集落排水事業受益者分担金	
	5	固定資産売却			0		
			1	有形固定資産売却	0		
				有形固定資産売却	0		

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備 考
1 資本的支出	1 建設改良費	1 管路建設改良費		507,188,406	
				210,505,785	
				199,784,406	
			委託	8,810,000	管路建設工事に係る設計委託等
			工事請負	190,974,406	管路建設工事等
				10,721,379	
			委託	271,379	資源化工場建設委託
			工事請負	10,450,000	処理場機械設備更新工事
				574,400	
				574,400	
				574,400	
2 固定資産購入費	2 有形固定資産購入			296,108,221	
		1 建設元		296,108,221	
3 企業債償還金	3 企業債償還金			296,108,221	
		1 建設元	債還金	296,108,221	企業債償還金(元金)

固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資産の種類	年度当初の 現在高	当 年 増 加 額	当 年 減 少 額	年 度 現 在 高	減 価 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	1,133,470,652			1,133,470,652	0	0	0	1,133,470,652	
建 物	842,603,286			842,603,286	25,727,484	0	51,454,968	791,148,318	
構 築 物	10,234,534,990	221,821,604		10,456,356,594	256,509,041	0	503,817,115	9,952,539,479	
機 械 及 び 装 置	792,770,491	11,080,000	268,060	803,582,431	95,357,842	0	191,696,702	611,885,729	
車 両 運 搬 具	51,500			51,500	0	0	0	51,500	
工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,811,354	574,400	89,241	2,296,513	53,632	72,217	107,264	2,189,249	
建 設 仮 勘 定	21,512,594		21,512,594	0	0	0	0	0	
合 計	13,026,754,867	233,476,004	21,869,895	13,238,360,976	377,647,999	72,217	747,076,049	12,491,284,927	

(2) 無形固定資産

資産の種類	年度当初の 現在高	当 年 増 加 額	当 年 減 少 額	当 年 度 減 価 却 高	年 度 現 在 高	備 考
施 設 利 用 権	82,728,364	271,379	0	2,494,736	80,505,007	栃木県下水道資源化工場の施設利用権等
合 計	82,728,364	271,379	0	2,494,736	80,505,007	

(3) 投 資 な し

企業債明細書

【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	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成5年5月28日	197,800,000	7,791,415	172,283,840	25,516,160	年4.40%	令和5年3月	
財政融資資金	平成6年5月27日	156,000,000	8,370,474	118,718,527	37,281,473	年4.30%	令和6年3月	
財政融資資金	平成7年5月26日	19,600,000	986,163	14,063,515	5,536,485	年3.85%	令和7年3月	
財政融資資金	平成8年5月27日	48,200,000	2,291,918	32,700,538	15,499,462	年3.40%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成9年5月23日	74,400,000	3,731,150	54,197,114	20,202,886	年2.65%	令和7年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成9年5月23日	23,900,000	1,198,582	17,410,094	6,489,906	年2.65%	令和7年3月	
財政融資資金	平成9年5月26日	208,800,000	9,340,624	136,201,279	72,598,721	年2.60%	令和9年3月	
財政融資資金	平成9年5月26日	82,200,000	3,677,200	53,619,470	28,580,530	年2.60%	令和9年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年5月28日	157,800,000	7,543,635	109,073,806	48,726,194	年2.10%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年5月28日	29,400,000	1,402,622	20,356,063	9,043,937	年2.05%	令和8年3月	
財政融資資金	平成10年10月30日	346,700,000	14,365,819	218,013,148	128,686,852	年1.10%	令和10年9月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年4月30日	250,500,000	11,691,589	161,807,575	88,692,425	年2.00%	令和9年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年4月30日	36,000,000	1,680,229	23,253,784	12,746,216	年2.00%	令和9年3月	
財政融資資金	平成12年3月24日	539,200,000	22,214,301	290,956,990	248,243,010	年2.00%	令和12年3月	
財政融資資金	平成12年3月24日	547,900,000	22,572,730	295,651,586	252,248,414	年2.00%	令和12年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年4月28日	127,600,000	5,850,312	76,125,360	51,474,640	年2.10%	令和10年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年4月28日	75,900,000	3,479,927	45,281,465	30,618,535	年2.10%	令和10年3月	
財政融資資金	平成13年3月26日	101,000,000	4,077,918	51,579,297	49,420,703	年1.60%	令和13年3月	
郵政公社資金	平成13年3月30日	404,600,000	16,466,586	214,889,692	189,710,308	年1.60%	令和12年9月	
財政融資資金	平成14年12月26日	14,400,000	567,672	6,485,228	7,914,772	年1.60%	令和14年9月	
郵政公社資金	平成17年3月31日	42,900,000	1,593,613	14,532,402	28,367,598	年2.10%	令和17年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成17年5月27日	158,400,000	6,560,917	60,087,121	98,312,879	年2.00%	令和15年3月	

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	備 考
			当年度償還高	償還高累計				
地方公共団体金融機構資金	平成17年7月29日	6,100,000	464,202	6,100,000	0	年1.95%	令和2年3月	借換債
財政融資資金	平成18年3月27日	64,600,000	2,350,094	19,483,584	45,116,416	年2.10%	令和18年3月	
財政融資資金	平成19年3月26日	380,000,000	13,538,288	100,785,234	279,214,766	年2.10%	令和19年3月	
財政融資資金	平成19年5月28日	206,000,000	7,339,177	54,636,210	151,363,790	年2.10%	令和19年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成20年5月29日	23,200,000	894,714	5,870,716	17,329,284	年2.20%	令和18年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成20年5月29日	5,900,000	227,535	1,492,984	4,407,016	年2.20%	令和18年3月	
財政融資資金	平成21年3月25日	353,900,000	12,286,314	70,350,588	283,549,412	年1.90%	令和21年3月	
財政融資資金	平成21年9月25日	163,400,000	5,572,226	29,319,384	134,080,616	年2.00%	令和21年9月	
財政融資資金	平成22年4月26日	102,400,000	3,426,590	16,439,040	85,960,960	年2.10%	令和22年3月	
財政融資資金	平成24年3月26日	170,700,000	5,721,956	16,879,340	153,820,660	年1.70%	令和24年3月	
財政融資資金	平成24年5月28日	162,000,000	5,489,091	16,208,298	145,791,702	年1.60%	令和24年3月	
財政融資資金	平成25年5月28日	69,400,000	2,369,057	4,705,293	64,694,707	年1.40%	令和25年3月	
財政融資資金	平成26年9月25日	65,000,000	1,104,356	1,104,356	63,895,644	年1.30%	令和26年9月	
財政融資資金	平成28年3月25日	122,500,000	0	0	122,500,000	年0.50%	令和28年3月	
財政融資資金	平成28年11月25日	296,900,000	0	0	296,900,000	年0.30%	令和28年9月	
財政融資資金	平成30年3月26日	303,000,000	0	0	303,000,000	年0.60%	令和30年3月	
財政融資資金	平成30年11月28日	155,000,000	0	0	155,000,000	年0.70%	令和30年9月	
栃木銀行	平成31年3月25日	4,000,000	0	0	4,000,000	年0.40%	令和11年3月	
財政融資資金	令和元年10月29日	231,500,000	0	0	231,500,000	年0.20%	令和31年9月	
財政融資資金	令和2年3月25日	77,000,000	0	0	77,000,000	—	—	前借債
計		6,605,700,000	218,238,996	2,530,662,921	4,075,037,079			

【農業集落排水事業】

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還		未償還残高	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
財政融資資金	平成7年5月26日	14,900,000	749,685	10,691,142	4,208,858	年3.85%	令和7年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成7年5月30日	7,900,000	454,232	6,425,668	1,474,332	年3.95%	令和5年3月	
財政融資資金	平成8年5月27日	54,300,000	2,581,974	36,838,988	17,461,012	年3.40%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成8年5月30日	24,700,000	1,329,949	18,901,027	5,798,973	年3.45%	令和6年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成8年5月30日	2,000,000	107,980	1,528,588	471,412	年3.5%	令和6年3月	
財政融資資金	平成9年5月26日	207,300,000	9,273,522	135,222,824	72,077,176	年2.6%	令和9年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成9年5月30日	33,600,000	1,685,036	24,476,116	9,123,884	年2.65%	令和7年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成9年5月30日	64,000,000	3,209,592	46,621,171	17,378,829	年2.65%	令和7年3月	
財政融資資金	平成10年5月25日	369,000,000	15,819,569	230,443,027	138,556,973	年2.00%	令和10年3月	
財政融資資金	平成10年5月25日	5,400,000	231,506	3,372,339	2,027,661	年2.00%	令和10年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年5月28日	84,100,000	4,020,403	58,131,223	25,968,777	年2.10%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成10年5月28日	108,100,000	5,157,262	74,846,611	33,253,389	年2.05%	令和8年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年4月30日	66,900,000	3,122,425	43,213,283	23,686,717	年2.00%	令和9年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成11年4月30日	111,600,000	5,208,708	72,086,728	39,513,272	年2.00%	令和9年3月	
財政融資資金	平成11年5月25日	341,500,000	14,265,112	201,640,662	139,859,338	年1.70%	令和11年3月	
財政融資資金	平成11年5月25日	42,600,000	1,779,484	25,153,419	17,446,581	年1.70%	令和11年3月	
地方公共団体金融機構資金	平成12年4月28日	56,400,000	2,585,875	33,647,888	22,752,112	年2.10%	令和10年3月	
財政融資資金	平成12年5月26日	152,600,000	6,286,911	82,344,282	70,255,718	年2.00%	令和12年3月	
計		1,746,900,000	77,869,225	1,105,584,986	641,315,014			

【事業別】

(単位：円)

種類	発行年月日	発行総額	償還		未償還残高	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
公共下水道事業	—	6,605,700,000	218,238,996	2,530,662,921	4,075,037,079	—	—	—
農業集落排水事業	—	1,746,900,000	77,869,225	1,105,584,986	641,315,014	—	—	—
計		8,352,600,000	296,108,221	3,636,247,907	4,716,352,093			