

令和 2 年 度

(上期) 恵庭市下水道事業業務状況説明書

恵庭市公営企業

令和 2 年度（上期）恵庭市下水道事業業務状況説明書

（令和 2 年 9 月 30 日）

1. 事業の概況

(1) 水洗化人口	68,283 人		
(2) 総処理水量	5,033,925 m ³		
(3) 一日平均処理水量	27,508 m ³		
(4) 主要な建設改良事業（消費税込み）			
	工事発注額	予算執行率	
ア. 公共下水道整備事業	513,215,505 円	75.9 %	
イ. 個別排水処理施設整備事業	6,512,000 円	27.3 %	

2. 計理の状況

(1) 予算執行状況

(令和2年9月30日)

(ア) 収益的収入及び支出

(収入)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 下水道事業収益	2,861,504,000	1,259,374,078	44.0	
第1項 営業収益	1,776,702,000	757,499,624	42.6	
第2項 営業外収益	1,084,792,000	501,480,499	46.2	
第3項 特別利益	10,000	393,955	3939.6	

(支出)

単位：円／％

区 分	予 算 額	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 下水道事業費用	2,626,647,000	1,199,227,760	45.7	
第1項 営業費用	2,415,362,000	1,118,132,414	46.3	
第2項 営業外費用	208,275,000	80,919,801	38.9	
第3項 特別損失	1,010,000	175,545	17.4	
第4項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(消費税込み)

(イ) 資本的収入及び支出

(収 入)

単位：円／%

区 分	予 算 額 (前年度繰越含)	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的収入	1,939,255,000	54,566,000	2.8	
第1項 企業債	1,238,300,000	0	0.0	
第2項 補助金	587,593,000	0	0.0	
第3項 他会計出資金	109,986,000	54,566,000	49.6	
第4項 負担金	711,000	0	0.0	
第5項 分担金	2,385,000	0	0.0	
第6項 水洗化貸付事業収入	280,000	0	0.0	

(支 出)

単位：円／%

区 分	予 算 額 (前年度繰越含)	執 行 額	執 行 率	備 考
第1款 資本的支出	2,881,618,000	648,603,040	22.5	
第1項 建設改良費	1,910,301,000	165,928,725	8.7	
第2項 企業債償還金	968,927,000	482,652,315	49.8	
第3項 水洗化貸付事業費	280,000	22,000	7.9	
第4項 返還金	110,000	0	0.0	
第5項 予備費	2,000,000	0	0.0	

(2) 損益計算書

(令和2年4月1日～令和2年9月30日)

単位：円

1 営業収益

(1) 下水道使用料	484,926,480	
(2) 雨水処理負担金	185,435,000	
(3) 受託事業収益	35,093,500	
(4) その他営業収益	<u>75,000</u>	705,529,980

2 営業費用

(1) 管渠費	45,135,641	
(2) 処理場費	198,315,030	
(3) 個別排水処理費	12,391,740	
(4) 水質規制費	0	
(5) 水洗化促進費	1,948,527	
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	22,206,031	
(7) 業務費	27,951,500	
(8) 総係費	27,490,499	
(9) 減価償却費	743,931,500	
(10) 資産減耗費	<u>9,072,924</u>	<u>1,088,443,392</u>
営業損失		382,913,412

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	48,147	
(2) 補助金	0	
(3) 他会計補助金	0	
(4) 他会計負担金	55,927,000	
(5) 長期前受金戻入	401,892,611	
(6) 雑収益	<u>39,664,894</u>	497,532,652

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	80,919,801		
(2) 長期前払消費税等償却	0		
(3) 雑支出	0	80,919,801	416,612,851
経常利益			33,699,439

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	362,431		
(3) その他特別利益	0	362,431	

6 特別損失

(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	175,545		
(3) その他特別損失	0	175,545	186,886

当期純利益

前年度繰越利益剰余金			33,886,325
当期未処分利益剰余金			257,364,684
			291,251,009

(消費税抜き)

(3) 貸借対照表

(令和2年9月30日)

単位：円

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産
減価償却累計額
有形固定資産合計

43,175,278,297
△ 11,801,682,651

31,373,595,646

(2) 無形固定資産
無形固定資産合計

95,252,329

95,252,329

(3) 投資その他の資産
投資その他の資産合計

130,665,606

130,665,606

固定資産合計

31,599,513,581

2 流動資産

(1) 現金預金
(2) 未収金
(3) 預託金
(4) 仮払金
(5) 前払金

1,003,837,034

142,780,471

22,000

0

422,323,800

流動資産合計

1,568,963,305

資産合計

33,168,476,886

(消費税抜き)

負債の部

3	固定負債				
(1)	企業負債			12,693,741,463	
	固定負債	合	計		12,693,741,463
4	流動負債				
(1)	企業負債			486,273,988	
(2)	未払			114,428,757	
(3)	未払費			1,144,100	
(4)	引当金			66,962	
(5)	預り金			0	
(6)	仮受消費税及び地方消費税			0	
	流動負債	合	計		601,913,807
5	繰延収益				
(1)	長期前受金			21,580,908,977	
(2)	長期前受金仮勘定			586,004,446	
(3)	長期前受金収益化累計額			△ 6,399,216,180	
	繰延収益	合	計		15,767,697,243
	負債	合	計		29,063,352,513

資本の部

6	資本金				
(1)	資本金			3,595,383,976	
	資本金	合	計		3,595,383,976
7	剰余金				
(1)	資本金剰余金			218,489,388	
(2)	利益剰余金			291,251,009	
	剰余金	合	計		509,740,397
	資本	合	計		4,105,124,373
	負債資本	合	計		33,168,476,886

(消費税抜き)

3. 令和元年度決算

1. 令和元年度恵庭市下水道事業決算報告書

(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	小 計	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 下水道事業収益	2,865,042,000	0	2,865,042,000	0	2,865,042,000	2,738,899,940	△ 126,142,060	
第1項 営業収益	1,798,650,000	0	1,798,650,000	0	1,798,650,000	1,715,665,301	△ 82,984,699	内、仮受消費税額92,701,161
第2項 営業外収益	1,066,382,000	0	1,066,382,000	0	1,066,382,000	1,022,254,380	△ 44,127,620	内、仮受消費税額35,644
第3項 特別利益	10,000	0	10,000	0	10,000	980,259	970,259	内、仮受消費税額46,575

(消費税込み)

(支 出)

(単位：円)

区 分	予算額								決算額	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	予 備 費支 出額	流 用 増 減 額	法第24条第3 項の規定によ る支出額	小 計	法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
第1款 下水道事業費用	2,647,093,000	0	0	0	0	2,647,093,000	0	2,647,093,000	2,582,130,249	0	64,962,751	
第1項 営業費用	2,457,388,000	0	0	0	0	2,457,388,000	0	2,457,388,000	2,403,524,742	0	53,863,258	内、仮払消費税 額67,586,571
第2項 営業外費用	186,695,000	0	0	0	0	186,695,000	0	186,695,000	178,135,964	0	8,559,036	
第3項 特別損失	1,010,000	0	0	0	0	1,010,000	0	1,010,000	469,543	0	540,457	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(2) 資本的収入及び支出

(収 入)

(単位：円)

区 分	予算額					合 計	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	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				
第1款 資本的収入	1,599,048,000	0	1,599,048,000	18,015,000	46,585,000	1,663,648,000	1,242,553,118	△ 421,094,882	
第1項 企業債	980,000,000	0	980,000,000	18,015,000	35,585,000	1,033,600,000	706,100,000	△ 327,500,000	
第2項 補助金	497,680,000	0	497,680,000	0	11,000,000	508,680,000	417,163,000	△ 91,517,000	
第3項 他会計出資金	111,302,000	0	111,302,000	0	0	111,302,000	110,728,038	△ 573,962	
第4項 負担金	7,432,000	0	7,432,000	0	0	7,432,000	7,432,500	500	
第5項 分担金	2,314,000	0	2,314,000	0	0	2,314,000	1,067,580	△ 1,246,420	
第6項 水洗化 貸付事業収入	320,000	0	320,000	0	0	320,000	62,000	△ 258,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

(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	予備費 支出額	流用 増減額	小 計	法第26条の規定 による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		法第26条の規定 による繰越額	継 続 費 通 時 繰 越 額	合 計		
第1款 資本的支出	2,518,068,000	0	0	0	2,518,068,000	20,000,000	49,100,000	2,587,168,000	2,147,692,552	282,286,000	80,000,000	362,286,000	77,189,448	
第1項 建設改良費	1,524,932,000		0	0	1,524,932,000	20,000,000	49,100,000	1,594,032,000	1,156,925,798	282,286,000	80,000,000	362,286,000	74,820,202	内、仮払消費税 額89,811,062
第2項 企業債 償還金	990,706,000	0	0	0	990,706,000	0	0	990,706,000	990,704,754	0	0	0	1,246	
第3項 水洗化 貸付事業費	320,000	0	0	0	320,000	0	0	320,000	62,000	0	0	0	258,000	
第4項 返還金	110,000	0	0	0	110,000	0	0	110,000	0	0	0	0	110,000	
第5項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

(消費税込み)

*資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額905,139,434円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額56,768,639円、減債積立金処分額157,363,632円、過年度分損益勘定留保資金691,007,163円で補てんした。

2. 令和元年度恵庭市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)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,016,754,973		
(2) 雨水処理負担金	546,391,117		
(3) 受託事業収益	59,632,550		
(4) その他営業収益	185,500	1,622,964,140	
2 営業費用			
(1) 管路費	116,076,659		
(2) 処理場費	462,191,655		
(3) 個別排水処理費	21,454,678		
(4) 水質規制費	2,585,000		
(5) 水洗化促進費	4,429,335		
(6) 生ごみ・し尿処理場 維持管理受託費	56,798,576		
(7) 業務費	57,906,760		
(8) 総係費	91,391,175		
(9) 減価償却費	1,521,401,440		
(10) 資産減耗費	1,702,893	2,335,938,171	
営業損失			712,974,031
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	610,898		
(2) 補助金	27,350,000		
(3) 他会計補助金	57,248,956		
(4) 他会計負担金	101,957,561		
(5) 長期前受金戻入	820,460,155		
(6) 雑収益	2,168,677	1,009,796,247	

4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	172,101,214		
(2) 長期前払消費税等償却	6,034,750		
(3) 雑支出	19,149,341	197,285,305	812,510,942
経常利益			99,536,911
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	933,684	933,684	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	469,543	469,543	464,141
当年度純利益			100,001,052
その他未処分利益剰余金変動額			157,363,632
当年度未処分利益剰余金			257,364,684

(消費税抜き)

3. 令和元年度 恵庭市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								資本合計
		資 本 剰 余 金					利 益 剰 余 金			
		受贈財産 評価額	補助金	一般会計 繰入金	保険差益	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	
前年度期末残高	3,215,403,029	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	0	372,050,541	372,050,541	3,805,942,958
前年度処分額	214,686,909	0	0	0	0	0	157,363,632	△ 372,050,541	△ 214,686,909	0
議会の議決による処分額	214,686,909	0	0	0	0	0	157,363,632	△ 372,050,541	△ 214,686,909	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	157,363,632	△ 157,363,632	0	0
資本金の組入	214,686,909	0	0	0	0	0	0	△ 214,686,909	△ 214,686,909	0
処分後残高	3,430,089,938	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	157,363,632	(繰越利益剰余金) 0	157,363,632	3,805,942,958
当年度変動額	110,728,038	0	0	0	0	0	△ 157,363,632	257,364,684	100,001,052	210,729,090
減債積立金の取崩	0	0	0	0	0	0	△ 157,363,632	157,363,632	0	0
出資金の受入	110,728,038	0	0	0	0	0	0	0	0	110,728,038
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	100,001,052	100,001,052	100,001,052
当年度末残高	3,540,817,976	136,689,827	36,780,150	43,404,071	1,615,340	218,489,388	0	(当年度未処分利益剰余金) 257,364,684	257,364,684	4,016,672,048

(消費税抜き)

4. 令和元年度 恵庭市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
当年度末残高	3,540,817,976	218,489,388	257,364,684
議会の議決による処分数額	157,363,632	0	△ 257,364,684
資本金の組入	157,363,632	0	△ 157,363,632
減債積立金の積立	0	0	△ 100,001,052
処分後残高	3,698,181,608	218,489,388	(繰越利益剰余金) 0

（消費税抜き）

5. 令和元年度恵庭市下水道事業貸借対照表
(令和2年3月31日)

資 産 の 部

1. 固定資産

(単位：円)

(1) 有形固定資産

イ. 土地		514,012,371
ロ. 建物	1,011,980,093	
減価償却累計額	<u>△ 281,346,814</u>	730,633,279
ハ. 構築物	32,045,201,921	
減価償却累計額	<u>△ 7,037,582,206</u>	25,007,619,715
ニ. 機械及び装置	8,261,452,128	
減価償却累計額	<u>△ 3,731,474,265</u>	4,529,977,863
ホ. 車両運搬具	1,967,215	
減価償却累計額	<u>△ 1,868,855</u>	98,360
ヘ. 工具、器具及び備品	12,671,255	
減価償却累計額	<u>△ 6,512,511</u>	6,158,744
ト. 建設仮勘定		<u>1,183,571,689</u>

有形固定資産合計

31,972,072,021

(2) 無形固定資産

イ. 土地利用権		4,517,423
ロ. 施設利用権		90,667,703
ハ. 電話加入権		423,103
ニ. ソフトウェア		<u>677,600</u>

無形固定資産合計

96,285,829

(3) 投資その他の資産

イ. 破産更生債権等	1,387,977	
貸倒引当金	<u>△ 1,387,977</u>	0
ロ. 長期前払消費税等		<u>130,665,606</u>

投資その他の資産合計

130,665,606

固定資産合計

32,199,023,456

2. 流動資産

(1) 現金 預金
(2) 未収 借金
貸倒引当金
(3) 前払 借金
流動資産合計
資産合計

1,657,952,430
154,081,554
△ 1,436,307
152,645,247
23,500,000

1,834,097,677
34,033,121,133

(消費税抜き)

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		12,693,741,463	
固定負債合計			12,693,741,463
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		968,926,303	
(2) 未払金		146,052,298	
(3) 未払費用		731,818	
(4) 引当金			
イ. 賞与引当金	6,143,027		
ロ. 法定福利費引当金	1,180,151		
引当金合計		7,323,178	
(5) 預り金		30,084,171	
流動負債合計			1,153,117,768
5. 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ. 受贈財産評価額	5,655,100,916		
ロ. 補助金	13,842,127,389		
ハ. 負担金・分担金	2,085,220,567		
長期前受金合計		21,582,448,872	
(2) 長期前受金仮勘定		586,004,446	
(3) 長期前受金収益化累計額		△ 5,998,863,464	
繰延収益合計			16,169,589,854
負債合計			<u>30,016,449,085</u>

(消費税抜き)

資 本 の 部

6. 資 本 金			
(1) 資 本 金		<u>3,540,817,976</u>	
資 本 金 合 計			3,540,817,976
7. 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ. 受 贈 財 産 評 価 額	136,689,827		
ロ. 補 助 金	36,780,150		
ハ. 一 般 会 計 繰 入 金	43,404,071		
ニ. 保 険 差 益	<u>1,615,340</u>		
資 本 剰 余 金 合 計		218,489,388	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ. 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>257,364,684</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>257,364,684</u>	
剰 余 金 合 計			<u>475,854,072</u>
資 本 合 計			<u>4,016,672,048</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>34,033,121,133</u></u>

(消費税抜き)