

認定第 号

令和2年度

大津町公共下水道事業会計決算書

目 次

令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 決 算 報 告 書（消費税込）	1
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 損 益 計 算 書（消費税抜）	5
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 剰 余 金 計 算 書（消費税抜）	7
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 欠 損 金 処 理 計 算 書（消費税抜）	8
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 貸 借 対 照 表（消費税抜）	9
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 報 告 書（契約：込・損益：抜）	11
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 キャッシュ・フロー計算書（一）	14
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 収 益 費 用 明 細 書（消費税抜）	15
令和 2 年度 大 津 町 公 共 下 水 道 事 業 会 計 資 本 費 用 明 細 書（消費税抜）	17
固 定 資 産 明 細 書（消費税抜）	19
企 業 債 明 細 書（消費税抜）	21
注 記	29

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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	722,213,000	18,508,000	0
第1項 営業収益	443,537,000	0	0
第2項 営業外収益	278,676,000	18,508,000	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 下水道事業費用	811,376,000	9,934,000	0	0	0	821,310,000
第1項 営業費用	747,606,000	6,117,000	1,543,000	0	0	755,266,000
第2項 営業外費用	52,624,000	7,304,000	0	0	0	59,928,000
第3項 特別損失	8,646,000	△ 3,487,000	332,000	0	0	5,491,000
第4項 予備費	2,500,000	0	△ 1,875,000	0	0	625,000

水道事業会計決算報告書

(単位 円)

	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
740,721,000	758,337,363	17,616,363	
443,537,000	461,075,690	17,538,690	(うち仮受消費税及び地方消費税 41,873,892円)
297,184,000	297,261,673	77,673	(うち仮受消費税及び地方消費税 55,000円)

(単位 円)

地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額		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
	合 計				
0	821,310,000	811,617,210	0	9,692,790	
0	755,266,000	750,536,357	0	4,729,643	(うち仮払消費税及び地方消費税 23,723,205円)
0	59,928,000	55,807,827	0	4,120,173	
0	5,491,000	5,273,026	0	217,974	(うち仮払消費税及び地方消費税 5,392円)
0	625,000	0	0	625,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額				
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額	継続費通次繰越に係る財源充当額
第1款 資本的収入	563,792,000	11,009,000	574,801,000	0	0
第1項 企業債	233,200,000	△ 22,900,000	210,300,000	0	0
第2項 出資金	140,528,000	0	140,528,000	0	0
第3項 補助金	180,114,000	25,159,000	205,273,000	0	0
第4項 負担金及び分担金	9,950,000	8,750,000	18,700,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	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
第1款 資本的支出	734,598,000	11,819,000	0	0	746,417,000	0	0
第1項 建設改良費	425,636,000	11,689,000	0	0	437,325,000	0	0
第3項 企業債償還金	306,269,000	0	0	0	306,269,000	0	0
第4項 補助金返還金	193,000	130,000	0	0	323,000	0	0
第6項 予備費	2,500,000	0	0	0	2,500,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額147,996,832円は、損益勘定留保資金等147,996,832円で補填した。

(3) 特例的収入及び支出

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
	当初予算額	補正予算額	合計		
特例的収入	31,672,000	2,221,000	33,893,000	33,892,220	780

支 出

(単位 円)

区 分	予 算 額			決算額	不用額
	当初予算額	補正予算額	合計		
特例的支出	48,036,000	207,341,000	255,377,000	255,376,939	61

(単位 円)

	決算額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
合 計			
574,801,000	409,418,410	△ 165,382,590	
210,300,000	137,600,000	△ 72,700,000	
140,528,000	140,528,000	0	
205,273,000	111,863,000	△ 93,410,000	
18,700,000	19,427,410	727,410	

(単位 円)

	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
合 計		地方公営企業法 第26条の規定 による繰越額	継続費 通時繰越額	合 計		
746,417,000	557,415,242	184,100,000	0	184,100,000	4,901,758	
437,325,000	251,744,102	184,100,000	0	184,100,000	1,480,898	(うち仮払消費税及び地方消費税 21,231,240円)
306,269,000	305,348,893	0	0	0	920,107	
323,000	322,247	0	0	0	753	
2,500,000	0	0	0	0	2,500,000	

令和2年度 大津町公共下水道事業会計損益計算書
(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			
(1) 下水道使用料	418,738,918		
(2) その他営業収益	462,880	419,201,798	
2 営業費用			
(1) 管渠費	21,483,148		
(2) ポンプ場費	6,470,000		
(3) 処理場費	187,077,941		
(4) 総係費	44,739,050		
(5) 減価償却費	466,507,418		
(6) 資産消耗費	535,595	726,813,152	
営業損失			307,611,354
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,444		
(2) 他会計補助金等	64,125,000		
(3) 長期前受金戻入	220,115,646		
(4) 雑収益	12,966,729	297,211,819	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,509,227		
(2) 雑支出	605,000	49,114,227	248,097,592
経常損失			59,513,762
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	168,158		
(2) その他特別損失	5,099,476	5,267,634	△ 5,267,634
当年度純損失			64,781,396
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処理欠損金			64,781,396

令和2年度 大津町公共下水道事業会計剰余金計算書
(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	受贈財産評価額	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	2,434,876,815	188,031,876	7,148,529	195,180,405	0	0	2,630,057,220
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	2,434,876,815	188,031,876	7,148,529	195,180,405	(繰越利益剰余金) 0	0	2,630,057,220
当年度変動額	140,703,753	0	0	0	△ 64,781,396	△ 64,781,396	75,922,357
固有資本金の発生	305,000	0	0	0	0	0	305,000
固有資本金の処分	△ 129,247	0	0	0	0	0	△ 129,247
繰入資本金の発生	140,528,000	0	0	0	0	0	140,528,000
当年度純損失	0	0	0	0	△ 64,781,396	△ 64,781,396	△ 64,781,396
その他未処分利益剰余金	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	2,575,580,568	188,031,876	7,148,529	195,180,405	(当年度末処理欠損金) △ 64,781,396	△ 64,781,396	2,705,979,577

令和2年度 大津町公共下水道事業会計欠損金処理計算書

(令和3年3月31日)

(単位 円)

	資 本 金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	2,575,580,568	195,180,405	△ 64,781,396
処分後残高	2,575,580,568	195,180,405	(繰越欠損金) △ 64,781,396

令和2年度 大津町公共下
(令和3年

資 産 の 部

円 円 円 円

1 固定資産

(1) 有形固定資産			
イ 土地		336,332,769	
ロ 建物	383,955,418		
減価償却累計額	<u>△ 15,132,657</u>	368,822,761	
ハ 構築物	9,959,754,001		
減価償却累計額	<u>△ 315,452,942</u>	9,644,301,059	
ニ 機械及び装置	1,079,867,853		
減価償却累計額	<u>△ 135,024,079</u>	944,843,774	
ホ 車両運搬具	279,565		
減価償却累計額	<u>△ 125,804</u>	153,761	
ヘ 工具、器具及び備品	1,715,435		
減価償却累計額	<u>△ 771,936</u>	943,499	
ト 建設仮勘定		<u>246,360,934</u>	
有形固定資産合計			11,541,758,557
(2) 無形固定資産			
イ 電話加入権		<u>1,044,000</u>	
無形固定資産合計			1,044,000
(3) 投資その他の資産			
イ 基金		<u>44,086,163</u>	
投資その他の資産			<u>44,086,163</u>
固定資産合計			11,586,888,720

2 流動資産

(1) 現金・預金		107,333,957	
(2) 未収金			
イ 未収金	77,696,670		
ロ 貸倒引当金	<u>△ 52,800</u>	<u>77,643,870</u>	
流動資産合計			<u>184,977,827</u>
資産合計			<u><u>11,771,866,547</u></u>

水道事業会計貸借対照表 3月31日)

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企業債		3,194,828,109	
固 定 負 債 合 計			3,194,828,109
4 流動負債			
(1) 企 業 債			
イ 建設改良費等の財源に充てる企業債	311,475,981	311,475,981	
(2) 未 払 金		92,054,954	
(3) 引 当 金			
イ 賞 与 引 当 金	2,183,486		
ロ 法 定 福 利 費 引 当 金	449,714	2,633,200	
流 動 負 債 合 計			406,164,135
5 繰延収益			
(1) 国庫補助金長期前受金	4,142,224,558		
収 益 化 累 計 額	△ 177,227,690	3,964,996,868	
(2) 受贈財産評価額長期前受金	889,955,191		
収 益 化 累 計 額	△ 24,045,679	865,909,512	
(3) 受益者負担金長期前受金	635,321,867		
収 益 化 累 計 額	△ 18,842,277	616,479,590	
(4) 他会計補助金長期前受金	17,508,756		
収 益 化 累 計 額	0	17,508,756	
繰 延 収 益 合 計			5,464,894,726
負 債 合 計			9,065,886,970
資 本 の 部			
	円	円	円
6 資本金			
(1) 自 己 資 本 金			
イ 固 有 資 本 金	2,435,052,568		
ロ 繰 入 資 本 金	140,528,000	2,575,580,568	
資 本 金 合 計			2,575,580,568
7 剰余金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	188,031,876		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	7,148,529		
資 本 剰 余 金 合 計		195,180,405	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 未 処 理 欠 損 金	64,781,396		
利 益 剰 余 金 合 計		△ 64,781,396	
剰 余 金 合 計			130,399,009
資 本 合 計			2,705,979,577
負 債 資 本 合 計			11,771,866,547

令和2年度 大津町

1.概況

(1) 総括事項

令和2年度は、水洗化戸数10,738件（世帯）、水洗化人口25,697人、有収水量3,606,327㎡でした。財務状況としては、事業収入が716,414千円に対し、事業費は781,195千円となっています。

事業内容についての条項的説明は、次のとおりです。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第70号	令和2年度大津町公共下水道事業会計補正予算（第1号）について	令和2年9月9日	令和2年9月19日
認定第4号	令和元年度大津町公共下水道特別会計歳入歳出決算の認定について	令和2年9月9日	令和2年9月19日
議案第80号	令和2年度大津町公共下水道事業会計補正予算（第2号）について	令和2年11月27日	令和2年11月27日
議案第92号	令和2年度大津町公共下水道事業会計補正予算（第3号）について	令和2年12月4日	令和2年12月11日
議案第8号	令和2年度大津町公共下水道事業会計補正予算（第4号）について	令和3年3月8日	令和3年3月9日
議案第29号	令和3年度大津町公共下水道事業会計予算について	令和3年3月8日	令和3年3月22日

(3) 職員に関する事項

異動状況 区分	令和2年4月1日 現在職員数	左記のうち会計年度任用職員数	本年度中に転入又は、採用した職員	本年度中に転出又は、退職した職員	令和3年3月31日 現在職員数	左記のうち会計年度任用職員数
職員	6人	1人	—	—	6人	1人
計	6人	1人	—	—	6人	1人

(4) 他会計補助金等の使途について

(イ) 収益的収入

国庫補助金110,000円については、補助及び交付金（不課税仕入）に110,000円（特定収入以外）を充当しました。

他会計補助金64,015,000円については、職員給与費、職員手当等（不課税仕入）に15,042,025円（特定収入以外）法定福利費、企業債利息（非課税仕入）に48,972,975円（特定収入以外）を充当しました。

(ロ) 資本的収入

受益者負担金19,427,410円については、職員手当等（不課税仕入）に876,125円（特定収入以外）委託料、工事請負費（課税仕入）に11,390,843円（特定収入）を充当しました。

国庫補助金94,340,000円については、委託料、工事請負費（課税仕入）に94,340,000円（特定収入）を充当しました。

他会計補助金17,523,000円については、職員給与費、職員手当等（不課税仕入）に14,715,616円（特定収入以外）法定福利費（非課税仕入）に2,604,193円（特定収入以外）職員手当等（課税仕入）に156,700円（特定収入）を充当しました。

公共下水道事業報告書

2. 工事等

(1) 建設工事の概況(税込) ※契約金額500万円以上のもの

(単位 円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成(予定)年月日
瀬田陣内汚水枝線 (8208号)他管渠築造 工事	管布設工(VUφ150) L=227.59m 組立マホ-ル設置工(1号) N=6箇所 小口径マホ-ル設置工(φ300) N=8箇所	27,931,815	R2.7.3	R3.3.12
瀬田陣内汚水枝線 (8205号)他管渠築造 工事	管布設工(VUφ150) L=288.44m 組立マホ-ル設置工(1号) N=7箇所 小口径マホ-ル設置工(φ300) N=8箇所	31,294,872	R2.9.8	R3.3.12
陣内汚水枝線 (4613-3号)他管渠 築造工事	管布設工(VUφ150) L=243.20m 組立マホ-ル設置工(1号) N=10箇所 小口径マホ-ル設置工(φ300) N=4箇所	48,070,000	R2.11.2	R3.5.21

(2) 管路施設改築工事の概況(税込) ※契約金額500万円以上のもの

(単位 円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成(予定)年月日
該当なし				

(3) 処理場増設工事の概況(税込) ※契約金額500万円以上のもの

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成(予定)年月日
令和2年度における大津町公共 下水道大津町浄化センター(増 設)の建設工事委託に関する協 定	反応タンク施設(土木) 1式 最終沈殿池施設(土木) 1式	112,000,000	R2.6.25	R3.9.30

(4) 処理場改築工事の概況(税込) ※契約金額500万円以上のもの

(単位 円)

工事名	工事内容	工事費	着工年月日	完成(予定)年月日
令和2年度大津町公共下水道大 津町浄化センター(改築)の建 設工事委託に関する協定	汚泥濃縮施設(土木) 1式 汚泥濃縮施設(機械) 1式 汚泥処理計装施設(電気) 2式	67,200,000	R2.6.25	R3.9.30

3. 業務

(1) 業務量

区分	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比率(%)
水洗化戸数(件)	10,738	—	—	—
水洗化人口(人)	25,697	—	—	—
有収水量(m³)	3,606,327	—	—	—

(2) 事業収入に関する事項(税抜)

(単位 円)

区分	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比率(%)
営 業 収 益	419,201,798	—	—	—
下水道使用料	418,738,918	—	—	—
その他営業収益	462,880	—	—	—
営 業 外 収 益	297,211,819	—	—	—
受取利息及び配当金	4,444	—	—	—
補助金	64,125,000	—	—	—
長期前受金戻入	220,115,646	—	—	—
雑収益	12,966,729	—	—	—

(3) 事業費に関する事項(税抜)

(単位 円)

区分	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比率(%)
営 業 費 用	726,813,152	—	—	—
管渠費	21,483,148	—	—	—
ポンプ場費	6,470,000	—	—	—
処理場費	187,077,941	—	—	—
総係費	44,739,050	—	—	—
減価償却費	466,507,418	—	—	—
資産減耗費	535,595	—	—	—
営業外費用	49,114,227	—	—	—
支払利息及び企業債取扱諸費	48,509,227	—	—	—
雑支出	605,000	—	—	—
特別損失	5,267,634	—	—	—
過年度収益修正損	168,158	—	—	—
その他特別損失	5,099,476	—	—	—

4. 会計

(1) 重要契約の要旨(500万円以上)

契約年月日	契約金額	契約内容	契約の相手方
R2.6.25	112,000,000	令和2年度における大津町公共下水道大津町浄化センター(増設)の建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
R2.6.25	67,200,000	令和2年度大津町公共下水道大津町浄化センター(改築)の建設工事委託に関する協定	日本下水道事業団
R2.6.25	12,480,000	令和2年度大津町公共下水道大津町浄化センター(改築)の実施設計の作成委託に関する協定	日本下水道事業団
R2.7.2	27,931,815	瀬田陣内汚水枝線(8208号)他管渠築造工事	長田建設 株式会社
R2.9.7	31,294,872	瀬田陣内汚水枝線(8205号)他管渠築造工事	株式会社 荒牧組
R2.9.7	18,085,993	大津町公共下水道ストックマネジメント計画策定業務委託	日本水工設計 株式会社 熊本事務所
R2.10.30	48,070,000	陣内汚水枝線(4613-3号)他管渠築造工事	長田建設 株式会社

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(イ) 企業債

(単位 円)

借 入 先	令和元年度末残高	令和2年度借入高	令和2年度償還高	令和2年度末残高
財務省	2,638,701,329	118,400,000	148,132,302	2,608,969,027
地方公共団体金融機構	481,648,094	0	54,519,719	427,128,375
市中銀行等	553,703,560	19,200,000	102,696,872	470,206,688
合 計	3,674,052,983	137,600,000	305,348,893	3,506,304,090

(ロ) 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要な事項

該当事項なし

令和2年度 大津町公共下水道事業会計キャッシュ・フロー計算書（間接法）
（令和2年4月1日から令和3年3月31日）

（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	△ 64,781,396
減価償却費	466,507,418
固定資産除却費	499,595
引当金の増減額	1,309,817
貸倒引当金の増減額	52,800
長期前受金戻入額	△ 220,115,646
受取利息及び受取配当金	△ 4,444
支払利息	48,509,227
未収金の増減額（△は増加）	△ 43,572,790
未払金の増減額	8,257,977
その他流動資産の増減額	605,000
消費税及び地方消費税調整額	11,501,549
小計	208,769,107
利息及び配当金の受取額	4,444
利息の支払額	△ 48,509,227
業務活動によるキャッシュ・フロー	160,264,324

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	△ 421,996,237
国庫補助金等による収入	130,736,503
基金積立	△ 4,444
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 291,264,178

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

企業債による収入	106,200,000
企業債の償還による支出	△ 305,348,893
他会計からの出資による収入	140,528,000
その他の企業債による収入	31,400,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 27,220,893

資金増加額（又は減少額）	△ 158,220,747
資金期首残高	265,554,704
資金期末残高	107,333,957

令和2年度 大津町公共下

(1) 収益的収入

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業 収益	営業収益			716,413,617	
				419,201,798	
		下水道使用料		418,738,918	
			下水道使用料	418,738,918	
		その他営業 収益		462,880	
			手数料	462,880	
	営業外収益			297,211,819	
		受取利息及び 配当金		4,444	
			基金利息	4,444	
		補助金		64,125,000	
			国庫補助金	110,000	
			他会計補助金	64,015,000	
		長期前受金 戻入		220,115,646	
			国庫補助金長期前受金戻入	177,227,690	
			受贈財産評価額長期前受金戻入	24,045,679	
			受益者負担金長期前受金戻入	18,842,277	
		雑収益		12,966,729	
			不用品売却収益	550,000	
			その他雑収益	12,416,729	

水道事業会計収益費用明細書

(2) 収益の支出

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業 費用	営業費用			781,195,013	
				726,813,152	
		管渠費		21,483,148	
			修繕費	1,190,175	
			委託料	19,365,673	
			賃借料	830,400	
			材料費	96,900	
		ポンプ場費		6,470,000	
			委託料	6,470,000	
		処理場費		187,077,941	
			職員手当等	144,000	
			保険料	353,941	
			委託料	186,580,000	
		総係費		44,739,050	
			給料	9,019,527	
			職員手当等	5,179,007	
			賞与引当金繰入額	1,078,692	
			法定福利費	2,640,536	
			法定福利費引当金繰入額	231,125	
			報償費	2,271,430	
			備消耗品費	170,323	
			燃料費	157,025	
			印刷製本費	45,000	
			修繕費	38,000	
			通信運搬費	365,995	
			保険料	86,610	
			手数料	2,230	
			委託料	18,901,267	
			使用料	1,237,223	
			負担金	1,932,060	
			研修費	32,000	
			補助及び交付金	1,231,000	
			貸倒引当金繰入額	120,000	
		減価償却費		466,507,418	
			有形固定資産減価償却費	466,507,418	
		資産減耗費		535,595	
			固定資産除却費	535,595	
	営業外費用			49,114,227	
		支払利息及び企 業債取扱諸費		48,509,227	
			企業債利息	48,509,227	
		雑支出		605,000	
			不用品売却原価	605,000	
	特別損失			5,267,634	
		過年度損 益修正損		168,158	
			過年度損益修正損	168,158	
		その他特別損失		5,099,476	
			その他特別損失	5,099,476	

令和2年度 大津町公共下

(1) 資本的収入

収 入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的収入				409,418,410	
	企業債			137,600,000	
		建設改良債		137,600,000	
			公共下水道事業債	87,000,000	
			公共下水道事業債（特別措置分）	19,200,000	
			その他企業債	31,400,000	
	出資金			140,528,000	
		出資金		140,528,000	
			一般会計出資金	140,528,000	
	補助金			111,863,000	
		国庫補助金		94,340,000	
			公共下水道費事業補助金	94,340,000	
		他会計補助金		17,523,000	
			一般会計補助金	17,523,000	
	負担金及び 分担金			19,427,410	
		受益者負担金 及び分担金		19,427,410	
			受益者負担金	19,427,410	

水道事業会計資本費用明細書

(2) 資本の支出

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本の支出				536,184,002	
	建設改良費			230,512,862	
		建設改良費		230,512,862	
			給料	8,564,400	
			職員手当等	5,846,414	
			賞与引当金繰入額	1,104,794	
			法定福利費	2,604,193	
			法定福利費引当金繰入額	218,589	
			備消耗品費	496,783	
			手数料	283,899	
			委託料	99,910,116	
			工事請負費	82,928,320	
			負担金	28,545,455	
			研修費	5,455	
			補償費	0	
			積立金	4,444	
	企業債償還金			305,348,893	
		企業債償還金		305,348,893	
			企業債償還金	305,348,893	
	補助金返還金			322,247	
		国庫補助金返還金		322,247	
			公共下水道費事業補助金返還金	322,247	
	予備費			0	
		予備費		0	
			予備費	0	

固 定 資 産

1 有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土 地	336,332,769	0	0	336,332,769
建 物	383,955,418	0	0	383,955,418
構 築 物	9,835,781,688	123,972,313	0	9,959,754,001
機 械 及 び 装 置	1,079,927,448	440,000	499,595	1,079,867,853
車 両 運 搬 具	279,565	0	0	279,565
工 具 、 器 具 及 び 備 品	1,715,435	0	0	1,715,435
有 形 リ ー ス 資 産	0	0	0	0
そ の 他 の 有 形 固 定 資 産	0	0	0	0
建 設 仮 勘 定	111,318,909	230,508,418	95,466,393	246,360,934
計	11,749,311,232	354,920,731	95,965,988	12,008,265,975

2 無形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
借 地 権	0	0	0
地 上 権	0	0	0
特 許 権	0	0	0
施 設 利 用 権	0	0	0
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0
無 形 リ ー ス 資 産	0	0	0
電 話 加 入 権	1,044,000	0	0
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	0	0	0
計	1,044,000	0	0

3 投資明細書

資 産 の 種 類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
基 金	44,081,719	4,444	0
そ の 他 投 資	0	0	0
計	44,081,719	4,444	0

明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高	備 考
年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	0	336,332,769	
0	15,132,657	0	15,132,657	368,822,761	
0	315,452,942	0	315,452,942	9,644,301,059	
0	135,024,079	0	135,024,079	944,843,774	
0	125,804	0	125,804	153,761	
0	771,936	0	771,936	943,499	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	246,360,934	
0	466,507,418	0	466,507,418	11,541,758,557	

(単位：円)

当年度減価償却高	年度末現在高	備考
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	0	
0	1,044,000	
0	0	
0	1,044,000	

(単位：円)

年度末現在高	備考
44,086,163	
0	
44,086,163	

企 業 債

1 企業債明細書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
公 共 下 水 道 事 業 債	H5.5.14	200,600,000	11,809,380	175,381,887
公 共 下 水 道 事 業 債	H5.5.10	1,500,000	101,906	1,500,000
公 共 下 水 道 事 業 債	H5.5.10	79,000,000	5,343,231	79,000,000
公 共 下 水 道 事 業 債	H6.4.28	18,800,000	1,211,989	17,534,098
公 共 下 水 道 事 業 債	H6.4.28	56,000,000	3,595,851	52,246,028
公 共 下 水 道 事 業 債	H6.10.11	210,700,000	11,691,385	165,428,801
公 共 下 水 道 事 業 債	H6.10.11	24,400,000	1,562,120	21,919,485
公 共 下 水 道 事 業 債	H7.5.19	167,200,000	8,027,300	131,846,884
公 共 下 水 道 事 業 債	H8.4.30	20,300,000	1,021,836	17,016,159
公 共 下 水 道 事 業 債	H8.4.30	25,900,000	1,303,721	21,710,270
公 共 下 水 道 事 業 債	H8.5.23	82,600,000	3,708,664	62,059,700
公 共 下 水 道 事 業 債	H8.5.13	16,540,000	742,631	12,426,967
公 共 下 水 道 事 業 債	H9.4.23	88,200,000	3,675,971	63,948,143
公 共 下 水 道 事 業 債	H9.4.30	19,600,000	907,538	15,711,504
公 共 下 水 道 事 業 債	H9.4.30	21,900,000	1,014,035	17,555,202
公 共 下 水 道 事 業 債	H10.4.10	122,700,000	4,796,700	86,312,223
公 共 下 水 道 事 業 債	H10.4.10	18,400,000	794,879	14,166,704
公 共 下 水 道 事 業 債	H10.4.10	45,600,000	1,963,345	35,159,522
公 共 下 水 道 事 業 債	H11.4.20	166,500,000	6,409,713	110,103,407
公 共 下 水 道 事 業 債	H11.4.12	58,600,000	2,479,182	42,586,358
公 共 下 水 道 事 業 債	H11.4.12	28,200,000	1,193,053	20,493,776
公 共 下 水 道 事 業 債	H12.4.28	27,000,000	1,118,670	18,479,415
公 共 下 水 道 事 業 債	H12.4.28	59,700,000	2,473,503	40,860,039
公 共 下 水 道 事 業 債	H12.11.30	195,500,000	7,293,940	118,049,944
公 共 下 水 道 事 業 債	H12.11.30	12,300,000	504,320	8,162,261

明 細 書

(単位：円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
25,218,113	—	4.400	R5.3.25	大蔵省資金運用部
	—	4.500	R3.3.20	地方公共団体金融機構
	—	4.450	R3.3.20	地方公共団体金融機構
1,265,902	—	4.400	R4.3.20	地方公共団体金融機構
3,753,972	—	4.350	R4.3.20	地方公共団体金融機構
45,271,199	—	4.500	R6.9.25	大蔵省資金運用部
2,480,515	—	4.600	R4.9.20	地方公共団体金融機構
35,353,116	—	3.850	R7.3.25	大蔵省資金運用部
3,283,841	—	3.450	R6.3.20	地方公共団体金融機構
4,189,730	—	3.450	R6.3.20	地方公共団体金融機構
20,540,300	—	3.400	R8.3.31	簡易生命保険資金
4,113,033	—	3.400	R8.3.25	大蔵省資金運用部
24,251,857	—	2.700	R9.3.31	簡易生命保険資金
3,888,496	—	2.750	R7.3.20	地方公共団体金融機構
4,344,798	—	2.750	R7.3.20	地方公共団体金融機構
36,387,777	—	2.000	R10.3.31	簡易生命保険資金
4,233,296	—	2.100	R8.3.20	地方公共団体金融機構
10,440,478	—	2.050	R8.3.20	地方公共団体金融機構
56,396,593	—	2.100	R11.3.31	簡易生命保険資金
16,013,642	—	2.100	R9.3.20	地方公共団体金融機構
7,706,224	—	2.100	R9.3.20	地方公共団体金融機構
8,520,585	—	2.100	R10.3.20	地方公共団体金融機構
18,839,961	—	2.100	R10.3.20	地方公共団体金融機構
77,450,056	—	2.100	R12.9.30	簡易生命保険資金
4,137,739	—	2.100	R10.9.20	地方公共団体金融機構

企 業 債

1 企業債明細書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
公 共 下 水 道 事 業 債	H13.12.25	298,900,000	10,898,690	170,358,887
公 共 下 水 道 事 業 債	H13.4.27	67,300,000	2,656,959	44,655,535
公 共 下 水 道 事 業 債	H13.4.27	61,900,000	2,438,715	41,162,703
公 共 下 水 道 事 業 債	H13.12.27	7,700,000	307,173	4,840,612
公 共 下 水 道 事 業 債	H13.12.27	5,500,000	219,409	3,457,579
公 共 下 水 道 事 業 債	H14.10.29	8,800,000	313,812	4,756,379
公 共 下 水 道 事 業 債	H14.11.29	303,100,000	10,794,942	164,887,493
公 共 下 水 道 事 業 債	H14.4.30	133,600,000	5,294,305	80,896,630
公 共 下 水 道 事 業 債	H14.11.29	15,200,000	590,695	9,092,940
公 共 下 水 道 事 業 債	H15.8.29	104,300,000	3,673,243	55,981,038
公 共 下 水 道 事 業 債	H15.8.29	165,800,000	5,839,154	88,989,994
公 共 下 水 道 事 業 債	H15.5.20	53,100,000	2,020,306	31,748,813
公 共 下 水 道 事 業 債	H15.8.29	57,700,000	2,210,472	33,945,968
公 共 下 水 道 事 業 債	H16.11.30	175,600,000	6,026,281	80,629,179
公 共 下 水 道 事 業 債	H16.5.28	96,900,000	3,690,123	51,070,027
公 共 下 水 道 事 業 債	H17.5.25	137,100,000	4,668,930	61,555,754
公 共 下 水 道 事 業 債	H17.5.27	76,900,000	2,871,594	38,109,979
公 共 下 水 道 事 業 債	H18.10.31	100,500,000	3,298,086	38,974,037
公 共 下 水 道 事 業 債	H18.5.30	60,800,000	2,216,522	26,858,849
公 共 下 水 道 事 業 債	H19.5.30	35,000,000	1,140,017	13,114,291
公 共 下 水 道 事 業 債	H19.5.30	19,800,000	708,753	8,153,203
公 共 下 水 道 事 業 債	H20.5.27	28,000,000	889,202	9,487,617
公 共 下 水 道 事 業 債	H20.5.29	26,000,000	911,444	9,775,542
公 共 下 水 道 事 業 債	H21.5.26	17,200,000	592,968	5,916,573
公 共 下 水 道 事 業 債	H21.5.15	26,900,000	844,851	8,429,828

明 細 書

(単位：円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
128,541,113	—	2.000	R13.9.30	簡易生命保険資金
22,644,465	—	1.400	R11.3.20	地方公共団体金融機構
20,737,297	—	1.350	R11.3.20	地方公共団体金融機構
2,859,388	—	1.900	R11.9.20	地方公共団体金融機構
2,042,421	—	1.900	R11.9.20	地方公共団体金融機構
4,043,621	—	1.800	R14.9.25	財務省財政融資資金
138,212,507	—	1.700	R14.9.30	簡易生命保険資金
52,703,370	—	2.000	R12.3.20	地方公共団体金融機構
6,107,060	—	1.600	R12.9.20	地方公共団体金融機構
48,318,962	—	1.400	R15.3.25	財務省財政融資資金
76,810,006	—	1.400	R15.3.31	簡易生命保険資金
21,351,187	—	1.000	R13.3.20	地方公共団体金融機構
23,754,032	—	1.300	R13.3.20	地方公共団体金融機構
94,970,821	—	2.100	R16.9.30	簡易生命保険資金
45,829,973	—	2.000	R14.3.20	地方公共団体金融機構
75,544,246	—	1.900	R17.3.31	簡易生命保険資金
38,790,021	—	1.800	R15.3.20	地方公共団体金融機構
61,525,963	—	2.200	R18.9.30	簡易生命保険資金
33,941,151	—	2.300	R16.3.20	地方公共団体金融機構
21,885,709	—	2.100	R19.3.31	簡易生命保険資金
11,646,797	—	2.100	R17.3.20	地方公共団体金融機構
18,512,383	—	2.200	R20.3.25	財務省財政融資資金
16,224,458	—	2.100	R18.3.20	地方公共団体金融機構
11,283,427	—	2.000	R19.3.20	地方公共団体金融機構
18,470,172	—	2.000	R21.3.25	財務省財政融資資金

企 業 債

1 企業債明細書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
公 共 下 水 道 事 業 債	H21.6.25	5,500,000	188,820	1,875,099
公 共 下 水 道 事 業 債	H22.5.26	36,900,000	1,136,086	10,404,670
公 共 下 水 道 事 業 債	H22.5.26	29,800,000	1,012,282	9,310,752
公 共 下 水 道 事 業 債	H23.5.26	98,700,000	3,022,422	25,347,381
公 共 下 水 道 事 業 債	H25.3.25	161,300,000	4,896,957	32,790,487
公 共 下 水 道 事 業 債	H26.3.25	276,300,000	8,429,186	48,974,984
公 共 下 水 道 事 業 債	H27.3.25	176,300,000	5,366,870	26,203,623
公 共 下 水 道 事 業 債	H28.3.25	142,200,000	4,637,311	18,411,104
公 共 下 水 道 事 業 債	H28.3.28	42,400,000	4,710,000	18,850,000
公 共 下 水 道 事 業 債	H29.3.27	146,400,000	4,692,186	13,992,646
公 共 下 水 道 事 業 債	H30.3.26	154,100,000	4,975,443	9,926,102
公 共 下 水 道 事 業 債	R1.5.27	11,600,000	1,288,880	1,288,880
公 共 下 水 道 事 業 債	H31.3.25	116,600,000	3,799,808	3,799,808
公 共 下 水 道 事 業 債	R2.3.25	139,700,000		0
公 共 下 水 道 事 業 債	R2.3.25	170,000,000		0
公共下水道事業債（前借分）	R3.3.25	87,000,000		0
建 設 改 良 費 分 計		5,646,140,000	208,017,760	2,657,683,763
資 本 費 平 準 化 債	H23.5.26	55,000,000	6,104,000	55,000,000
資 本 費 平 準 化 債	H24.5.28	55,000,000	6,112,000	48,896,000
資 本 費 平 準 化 債	H25.5.24	55,000,000	6,112,000	42,784,000
資 本 費 平 準 化 債	H26.5.28	55,000,000	6,112,000	36,672,000
資 本 費 平 準 化 債	H27.5.28	55,000,000	6,111,112	30,555,552
資 本 費 平 準 化 債	H29.5.26	55,000,000	6,112,000	18,336,000
資 本 費 平 準 化 債	H30.5.25	55,000,000	6,112,000	12,224,000
資 本 費 平 準 化 債	R1.5.27	29,700,000	3,300,000	3,300,000

明 細 書

(単位：円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
3,624,901	—	2.100	R19.3.20	地方公共団体金融機構
26,495,330	—	2.000	R22.3.25	財務省財政融資資金
20,489,248	—	1.900	R20.3.20	地方公共団体金融機構
73,352,619	—	1.800	R23.3.25	財務省財政融資資金
128,509,513	—	1.500	R25.3.1	財務省財政融資資金
227,325,016	—	1.300	R26.3.1	財務省財政融資資金
150,096,377	—	1.200	R27.3.1	財務省財政融資資金
123,788,896	—	0.500	R28.3.1	財務省財政融資資金
23,550,000	—	0.350	R8.3.21	熊本県信用組合
132,407,354	—	0.600	R29.3.1	財務省財政融資資金
144,173,898	—	0.500	R30.3.1	財務省財政融資資金
10,311,120	—	0.721	R11.3.1	菊池地域農業協同組合
112,800,192	—	0.400	R31.3.1	財務省財政融資資金
139,700,000	—	0.300	R32.3.1	財務省財政融資資金
170,000,000	—	0.300	R32.3.1	財務省財政融資資金
87,000,000	—	0.500	R33.3.1	財務省財政融資資金
2,988,456,237				
	—	0.882	R3.3.1	肥後銀行
6,104,000	—	0.619	R4.3.1	肥後銀行
12,216,000	—	0.436	R5.3.1	肥後銀行
18,328,000	—	0.298	R6.3.1	肥後銀行
24,444,448	—	0.337	R7.3.1	菊池地域農業協同組合
36,664,000	—	0.339	R9.3.1	肥後銀行
42,776,000	—	0.595	R10.3.1	肥後銀行
26,400,000	—	0.721	R11.3.1	菊池地域農業協同組合

企 業 債

1 企業債明細書

種 類	発行年月日	発 行 総 額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
資 本 費 平 準 化 債	R2.3.25	24,800,000		0
資 本 費 平 準 化 債	H28.5.27	55,000,000	6,120,000	24,480,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H23.5.26	45,000,000	5,000,000	45,000,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H24.5.28	45,000,000	5,000,000	40,000,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H25.5.24	45,000,000	5,000,000	35,000,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H26.5.28	45,000,000	5,000,000	30,000,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H27.5.28	45,000,000	5,000,000	25,000,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H28.5.27	45,000,000	5,000,000	20,000,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H29.5.26	35,600,000	3,956,000	11,868,000
公共下水道事業債（特別措置分）	H30.5.25	31,300,000	3,478,000	6,956,000
公共下水道事業債（特別措置分）	R1.5.27	26,000,000	2,888,880	2,888,880
公共下水道事業債（特別措置分）	R2.3.25	19,500,000		0
公共下水道事業債（特別措置分）	R3.3.25	19,200,000		0
公 共 下 水 道 事 業 債 （公 営 企 業 会 計 適 用 債）	H29.5.26	12,000,000	1,334,000	4,002,000
公 共 下 水 道 事 業 債 （公 営 企 業 会 計 適 用 債）	H30.5.25	13,900,000	1,546,000	3,092,000
公 共 下 水 道 事 業 債 （公 営 企 業 会 計 適 用 債）	R1.5.27	11,700,000	1,300,000	1,300,000
公 営 企 業 災 害 復 旧 事 業 債 （平成28年熊本地震分 公共下水道）	H29.5.26	8,900,000	633,141	1,897,715
公 営 企 業 災 害 復 旧 事 業 債 （平成28年熊本地震分）	R2.3.25	43,100,000		0
公 営 企 業 災 害 復 旧 事 業 債 （平成28年熊本地震分）	R3.3.25	31,400,000		0
準 建 設 改 良 費 分 計		1,017,100,000	97,331,133	499,252,147
合 計	—	6,663,240,000	305,348,893	3,156,935,910

明 細 書

(単位：円)

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利率 (%)	償 還 終 期	備 考
24,800,000	—	0.340	R12.3.1	熊本第一信用金庫
30,520,000	—	0.272	R8.3.1	熊本銀行
	—	0.883	R3.3.1	肥後銀行
5,000,000	—	0.624	R4.3.1	肥後銀行
10,000,000	—	0.436	R5.3.1	肥後銀行
15,000,000	—	0.298	R6.3.1	肥後銀行
20,000,000	—	0.337	R7.3.1	菊池地域農業協同組合
25,000,000	—	0.272	R8.3.1	熊本銀行
23,732,000	—	0.339	R9.3.1	肥後銀行
24,344,000	—	0.615	R10.3.1	肥後銀行
23,111,120	—	0.721	R11.3.1	菊池地域農業協同組合
19,500,000	—	0.340	R12.3.1	熊本第一信用金庫
19,200,000	—	0.650	R13.3.1	菊池地域農業協同組合
7,998,000	—	0.339	R9.3.1	肥後銀行
10,808,000	—	0.645	R10.3.1	肥後銀行
10,400,000	—	0.721	R11.3.1	菊池地域農業協同組合
7,002,285	—	0.090	R14.3.25	財務省財政融資資金
43,100,000	—	0.030	R17.3.1	財務省財政融資資金
31,400,000	—	0.200	R18.3.1	財務省財政融資資金
517,847,853				
3,506,304,090	—	—	—	—

注記

当年度より、地方公営企業会計基準を適用して財務諸表等を作成している。

1. 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の方法

有形固定資産

定額法

主な耐用年数

建物 2年～41年

構築物 2年～50年

機械及び装置 2年～13年

車両運搬具 2年

(2) 引当金の計上方法

イ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

ロ. 退職給付引当金

職員の退職手当は、退職手当組合に対する普通負担金及び追加負担金のうちの事前納付金を除き、一般会計がその全部を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。

ハ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及びこれに伴う法定福利費の支出のため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

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。

2. セグメントの概要

大津町公共下水道事業会計では、公共下水道事業の単一セグメントであるため、記載を省略している。