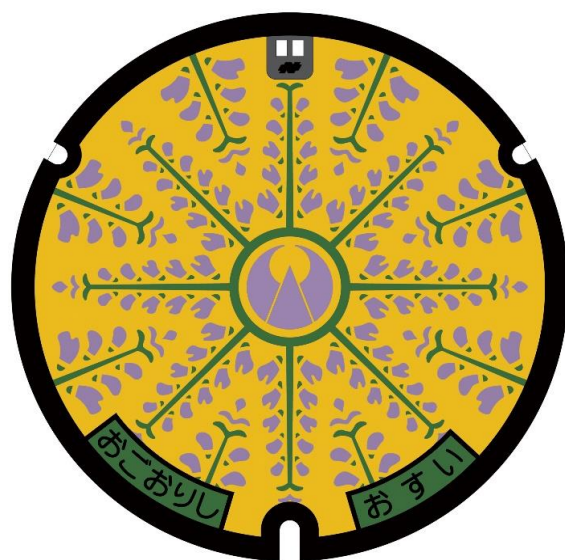


令和元年度 上半期
下水道事業 業務状況説明書



令和元年11月29日

小 郡 市

目 次

	頁
1 事業の概要	
(1) 予算の執行状況	1
(2) 業務に関する事項	1
(3) 工事に関する事項	2
(4) 企業債の状況	2
(5) 一時借入金の状況	2
2 経理の状況	
(1) 損益計算書	3
(2) 貸借対照表	4
(3) キャッシュ・フロー計算書	6
(4) 収益費用明細書	7
3 前事業年度の決算の状況	
(1) 損益計算書	9
(2) 貸借対照表	10
(3) キャッシュ・フロー計算書	12
(4) 収益費用明細書	13
(注1) 仮受及び仮払消費税については、事業の中間時点であるため、納税（還付） 計算処理を行っていません。	
(注2) 長期前受金戻入、減価償却費、貸倒引当金繰入は執行見込額の半額が発生 したものと想定しています。	
(注3) 建設仮勘定については、事業の中間時点であるため、各資産への振替は 行っていません。	

1 事業の概要

(1) 予算の執行状況

単位：円（税込）、%

項目	年度	収入			支出		
		予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率
収益的 収支	令和元年度 上半期	1,766,232,000	637,996,514	36.1	1,757,775,000	605,392,812	34.4
	平成30年度 上半期	1,762,830,000	668,523,156	37.9	1,747,459,000	704,812,384	40.3
	増減	3,402,000	△ 30,526,642	-	10,316,000	△ 99,419,572	-
資本的 収支	令和元年度 上半期	1,201,269,000	324,975,118	27.1	1,619,248,000	432,154,246	26.7
	平成30年度 上半期	1,224,126,000	124,393,475	10.2	1,727,357,000	370,872,117	21.5
	増減	△ 22,857,000	200,581,643	-	△ 108,109,000	61,282,129	-

(2) 業務に関する事項

項目	令和元年度上半期	平成30年度上半期	増減
有収水量	2,273,704m ³	2,263,567m ³	10,137m ³
排水設備工事確認申請件数	220件	205件	15件

(3) 工事に関する事項

単位：円（税込）

工事名	契約額	着工年月日	竣工（予定） 年月日	備考
光行汚水幹線1工区築造工事	44,562,960	H30.10.17	H31.4.26	H30からの 繰越工事
松崎地内汚水枝線23工区築造工事	3,325,320	R元.6.19	R元.7.31	
井上地内汚水枝線3工区築造工事	51,656,000	R元.6.20	R2.3.13	
井上地内汚水枝線4工区築造工事	52,457,900	R元.6.26	R2.1.16	
光行汚水幹線2工区築造工事	16,822,080	R元.6.26	R元.9.27	
今隈地内汚水枝線3工区築造工事	46,373,800	R元.6.26	R2.1.17	
立石地内汚水枝線2工区築造工事	25,048,100	R元.7.4	R元.11.8	
立石地内汚水枝線3工区築造工事	32,297,100	R元.7.9	R元.12.24	
今隈地内汚水枝線5工区築造工事	69,430,900	R元.7.10	R2.1.24	
今隈地内汚水枝線4工区築造工事	17,875,000	R元.7.17	R元.11.8	
八坂地内汚水枝線12工区築造工事	64,523,800	R元.7.18	R元.12.20	
下西地内汚水枝線9工区築造工事	35,332,000	R元.7.30	R元.12.27	
力武地内汚水枝線築造工事	1,290,300	R元.9.12	R元.10.31	
八坂地内汚水枝線13工区築造工事	44,519,200	R元.9.12	R2.1.31	
影堤雨水幹線4工区改修工事	56,087,900	R元.8.20	R2.1.31	
緑地内下水道マンホール蓋1工区取替工事	7,071,840	H31.3.25	R元.6.14	H30からの 繰越工事
古賀地内下水道マンホール蓋1工区取替工事	11,940,480	H31.3.28	R元.7.1	H30からの 繰越工事

(4) 企業債の状況

単位：円

期首残高	上半期借入高	上半期償還額	上半期末残高
11,385,858,264	0	343,062,177	11,042,796,087

(5) 一時借入金の状況

単位：円

期首残高	上半期借入高	上半期償還額	上半期末残高
0	400,000,000	100,000,000	300,000,000

2 経理の状況

令和元年度 小郡市下水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	419,555,184		
	(2) その他営業収益	<u>803,520</u>	420,358,704	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	7,022,234		
	(2) 業務費	5,617,731		
	(3) 総係費	27,751,627		
	(4) 流域下水道維持管理負担金	86,319,623		
	(5) 減価償却費	<u>379,939,500</u>	<u>506,650,715</u>	
	営業損失			86,292,011
3	営業外収益			
	(1) 長期前受金戻入	170,447,500		
	(2) 雑収益	<u>6,391,800</u>	176,839,300	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	90,602,014		
	(2) 雑支出	<u>195,078</u>	<u>90,797,092</u>	<u>86,042,208</u>
	経常損失			249,803
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>6,234,741</u>	6,234,741	
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6,234,741</u>
	当年度純利益			5,984,938
	前年度繰越利益剰余金			<u>327,851,977</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>44,549,444</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>378,386,359</u></u>

令和元年度 小郡市下水道事業貸借対照表
(令和元年9月30日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地 45,451,593

ロ 構 築 物 22,088,079,784

減価償却累計額 △ 1,522,757,460 20,565,322,324

ハ 機 械 及 び 装 置 195,403,861

減価償却累計額 △ 44,908,888 150,494,973

ニ 車 両 運 搬 具 600,160

減価償却累計額 △ 464,508 135,652

ホ 工 具、器 具 及 び 備 品 1,110,214

減価償却累計額 △ 633,602 476,612

ヘ 建 設 仮 勘 定 59,988,333

有形固定資産合計 20,821,869,487

(2) 無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権 3,960,639,196

無形固定資産合計 3,960,639,196

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 2,000,000

投資その他の資産合計 2,000,000

固 定 資 産 合 計 24,784,508,683

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 281,388,240

(2) 未 収 金 409,230,657

未収金貸倒引当金 △ 42,945,682 366,284,975

(3) 前 払 金 122,618,000

(4) 仮 払 金 13,988,086

流 動 資 産 合 計 784,279,301

資 産 合 計 25,568,787,984

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>10,696,729,367</u>	
固定負債合計			10,696,729,367
4 流動負債			
(1) 一時借入金		300,000,000	
(2) 企業債		346,066,720	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>693,428</u>	693,428	
(4) 預り金		638,759	
(5) 仮受金		<u>34,563,769</u>	
流動負債合計			681,962,676
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,536,856,775	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 856,921,118</u>	
繰延収益合計			<u>10,679,935,657</u>
負債合計			<u><u>22,058,627,700</u></u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	2,777,092,001		
ロ 他会計出資金	280,842,762		
ハ 組入資本金	<u>45,722,615</u>	3,103,657,378	
資本金合計			3,103,657,378
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	18,549,186		
ロ 国庫補助金	9,405,549		
ハ 他会計補助金	<u>161,812</u>		
資本剰余金合計		28,116,547	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>378,386,359</u>		
利益剰余金合計		<u>378,386,359</u>	
剰余金合計			<u>406,502,906</u>
資本合計			<u>3,510,160,284</u>
負債資本合計			<u><u>25,568,787,984</u></u>

令和元年度 小郡市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

（平成31年4月1日から令和元年9月30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		5,984,938
	減価償却費		379,939,500
	貸倒引当金の増減額（△は減少）		869,019
	賞与引当金の増減額（△は減少）		△ 4,923,317
	長期前受金戻入額		△ 170,447,500
	支払利息		90,602,014
	未収金の増減額（△は増加）		296,355,193
	その他流動資産の増減額（△は増加）		△ 120,306,086
	未払金の増減額（△は減少）		△ 131,287,819
	前受金の増減額（△は減少）		△ 1,433,902
	その他流動負債負債の増減額（△は増加）		<u>34,563,769</u>
	小計		379,915,809
	利息の支払額		<u>△ 90,602,014</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー		289,313,795
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		△ 83,048,988
	国庫補助金等による収入		298,756,000
	負担金による収入		26,242,726
	投資活動による未払金の増減額（△は減少）		△ 216,701,164
	投資活動による未収金の増減額（△は増加）		<u>△ 303,485,503</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 278,236,929
3	財務活動によるキャッシュ・フロー		
	一時借入れによる収入		400,000,000
	一時借入金の返済による支出		△ 100,000,000
	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		<u>△ 343,062,177</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 43,062,177
	資金増加額（又は減少額）		△ 31,985,311
	資金期首残高		<u>313,373,551</u>
	資金期末残高		281,388,240

収 益 費 用 明 細 書

(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		603,432,745	
				420,358,704	
		1 下水道使用料		419,555,184	
				419,555,184	
		4 その他営業収益		803,520	
			1 手数料	101,700	
			3 雑収益	701,820	
	2 営業外収益	5 長期前受金戻入		176,839,300	
				170,447,500	
			1 長期前受受贈財産評価額戻入	76,341,500	
			2 長期前受受益者負担金戻入	8,464,000	
			4 長期前受国庫補助金戻入	77,867,000	
			5 長期前受県補助金戻入	972,500	
			6 長期前受他会計補助金戻入	6,802,500	
		9 雑収益		6,391,800	
	3 その他雑収益		6,391,800		
	3 特別利益			6,234,741	
3 その他特別利益			6,234,741		
		2 その他特別利益	6,234,741		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
2 下水道事業 費用	1 営業費用			597,447,807		
				506,650,715		
		1 管渠費		7,022,234		
			14 修繕費		2,933,000	
			17 手数料		1,496,000	
			18 保険料		194,195	
			20 使用料及び賃借料		584,000	
			23 動力費		1,815,039	
			2 業務費		5,617,731	
				12 印刷製本費	143,292	
				16 通信運搬費	641,944	
				17 手数料	62,452	
				19 委託料	4,770,043	
			3 総係費		27,751,627	
				2 給料	12,032,160	予算額 24,132,000円
				3 手当	4,132,436	予算額 11,813,000円 引当計上額 2,899,909円
				4 法定福利費	3,090,185	予算額 7,031,000円 引当計上額 531,283円
				8 旅費	11,001	
				9 備用品費	12,885	
				14 修繕費	24,480	
				18 保険料	39,030	
				19 委託料	78,000	
				25 負担金	1,637,950	
				34 貸倒引当金繰入額	6,693,500	
			4 流域下水道 維持管理負担金		86,319,623	
				25 負担金	86,319,623	
			5 減価償却費		379,939,500	
				1 有形固定資産減価償却費	317,221,000	
				2 無形固定資産減価償却費	62,718,500	
			2 営業外費用		90,797,092	
			1 支払利息		90,602,014	
				1 企業債利息	90,602,014	
		3 雑支出		195,078		
		2 雑支出	195,078			

3 前事業年度の決算の状況

平成30年度 小郡市下水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	下水道使用料	840,175,383		
(2)	他会計負担金	19,111,469		
(3)	その他営業収益	<u>2,386,590</u>	861,673,442	
2	営業費用			
(1)	管渠費	42,147,610		
(2)	業務費	11,553,255		
(3)	総係費	57,443,756		
(4)	流域下水道維持管理負担金	575,731,865		
(5)	減価償却費	<u>756,187,455</u>	<u>1,443,063,941</u>	
	営業損失			581,390,499
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	107		
(2)	他会計負担金	296,111,255		
(3)	国県補助金	4,516,000		
(4)	長期前受金戻入	345,717,495		
(5)	雑収益	<u>20,606,075</u>	666,950,932	
4	営業外費用			
(1)	支払利息	188,746,667		
(2)	雑支出	<u>2,554,148</u>	<u>191,300,815</u>	<u>475,650,117</u>
	経常損失			105,740,382
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	<u>35,840,104</u>	35,840,104	
6	特別損失			
(1)	その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>35,840,104</u>
	当年度純損失			69,900,278
	前年度繰越利益剰余金			<u>442,301,699</u>
	その他未処分利益剰余金変動額			<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>372,401,421</u></u>

平成30年度 小郡市下水道事業貸借対照表
(平成31年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産

(1)有 形 固 定 資 産

イ 土 地 45,451,593

ロ 構 築 物 22,005,030,796

減価償却累計額 △ 1,213,909,960 20,791,120,836

ハ 機 械 及 び 装 置 195,403,861

減価償却累計額 △ 36,738,388 158,665,473

ニ 車 両 運 搬 具 600,160

減価償却累計額 △ 384,508 215,652

ホ 工 具、器 具 及 び 備 品 1,110,214

減価償却累計額 △ 510,602 599,612

ヘ 建 設 仮 勘 定 59,988,333

有形固定資産合計 21,056,041,499

(2)無 形 固 定 資 産

イ 施 設 利 用 権 4,023,357,696

無形固定資産合計 4,023,357,696

(3)投 資 そ の 他 の 資 産

イ 出 資 金 2,000,000

投資その他の資産合計 2,000,000

固定資産合計 25,081,399,195

2 流 動 資 産

(1)現 金 預 金 313,373,551

(2)未 収 金 402,123,955

未収金貸倒引当金 △ 42,076,663 360,047,292

(3)前 払 金 16,300,000

流動資産合計 689,720,843

資 産 合 計 25,771,120,038

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債		<u>10,696,729,367</u>	
固定負債合計			10,696,729,367
4 流動負債			
(1) 企業債		689,128,897	
(2) 未払金		347,988,983	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>5,616,745</u>	5,616,745	
(4) 預り金		<u>2,072,661</u>	
流動負債合計			1,044,807,286
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		11,211,881,657	
(2) 長期前受金収益化累計額		<u>△ 686,473,618</u>	
繰延収益合計			<u>10,525,408,039</u>
負債合計			<u>22,266,944,692</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ 固有資本金	2,777,092,001		
ロ 他会計出資金	280,842,762		
ハ 組入資本金	<u>45,722,615</u>	3,103,657,378	
資本金合計			3,103,657,378
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	18,549,186		
ロ 国庫補助金	9,405,549		
ハ 他会計補助金	<u>161,812</u>		
資本剰余金合計		28,116,547	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>372,401,421</u>		
利益剰余金合計		<u>372,401,421</u>	
剰余金合計			<u>400,517,968</u>
資本合計			<u>3,504,175,346</u>
負債資本合計			<u>25,771,120,038</u>

平成30年度 小郡市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	△ 69,900,278
	減価償却費	756,187,455
	固定資産除却費	0
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 3,557,168
	賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,106,255
	長期前受金戻入額	△ 345,717,495
	受取利息及び受取配当金	△ 107
	支払利息	188,746,667
	未収金の増減額 (△は増加)	104,790,917
	その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 19,080,736
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 4,896,148
	前受金の増減額 (△は減少)	1,364,927
	その他流動負債負債の増減額 (△は増加)	2,780,736
	小計	609,612,515
	利息及び配当金の受取額	107
	利息の支払額	△ 188,746,667
	業務活動によるキャッシュ・フロー	420,865,955
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	△ 695,233,663
	無形固定資産の取得による支出	△ 65,198,010
	国庫補助金等による収入	214,289,239
	負担金による収入	30,633,038
	投資活動による未払金の増減額 (△は減少)	21,868,340
	投資活動による未収金の増減額 (△は増加)	△ 103,272
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 493,744,328
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れによる収入	600,000,000
	一時借入金の返済による支出	△ 600,000,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	608,900,000
	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	△ 686,279,988
	他会計からの出資による収入	137,872,880
	財務活動によるキャッシュ・フロー	60,492,892
	資金増加額 (又は減少額)	△ 12,385,481
	資金期首残高	325,759,032
	資金期末残高	313,373,551

収 益 費 用 明 細 書

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 下水道事業 収益	1 営業収益			1,559,948,478		
				861,673,442		
		1 下水道使用料		840,175,383		
			1 下水道使用料		840,175,383	
		3 他会計負担金		19,111,469		
			1 雨水処理負担金		19,111,469	
		4 その他営業収益		2,386,590		
			1 手数料		408,800	
			3 雑収益		1,977,790	
		2 営業外収益		662,434,932		
			1 受取利息 及び配当金		107	
			1 預金利息		107	
			3 他会計負担金		296,111,255	
		1 他会計負担金		296,111,255		
		5 長期前受金戻入		345,717,495		
		1 長期前受受贈財産評価額戻入		152,446,013		
		2 長期前受受益者負担金戻入		16,383,661		
		4 長期前受国庫補助金戻入		153,354,850		
		5 長期前受県補助金戻入		1,969,340		
		6 長期前受他会計補助金戻入		21,563,631		
		9 雑収益		20,606,075		
		3 その他雑収益		20,606,075		
		3 特別利益		35,840,104		
	3 その他特別利益		35,840,104			
	2 その他特別利益		35,840,104			
101 下水道事業 収益 (繰越)				4,516,000		
	2 営業外収益			4,516,000		
		4 国県補助金		4,516,000		
		1 国庫補助金		4,516,000		

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考			
2 下水道事業 費用				1,626,000,867				
	1 営業費用			1,434,700,052				
		1 管渠費			33,783,721			
			14	修繕費		13,009,850		
			16	通信運搬費		327,257		
			17	手数料		205,000		
			18	保険料		124,380		
			19	委託料		5,464,038		
			20	使用料及び賃借料		192,080		
			21	工事請負費		3,070,000		
			23	動力費		4,451,366		
			25	負担金		6,939,750		
		2 業務費				11,553,255		
			12	印刷製本費		590,400		
			16	通信運搬費		1,255,565		
			17	手数料		327,557		
			19	委託料		9,379,733		
		3 総係費				57,443,756		
			2	給料		23,819,820	予算額 23,821,000円	
			3	手当		11,345,822	予算額 12,291,000円 引当計上額 3,091,688円	
			4	法定福利費		6,634,512	予算額 6,995,000円 引当計上額 560,793円	
			8	旅費		14,539		
			9	備用品費		160,924		
			14	修繕費		182,016		
			18	保険料		40,094		
			19	委託料		2,637,640		
			20	使用料及び賃借料		1,482		
			25	負担金		1,691,176		
			31	賞与引当金繰入額		2,823,936	予算額 4,666,000円	
			34	貸倒引当金繰入額		8,091,795		
			4 流域下水道 維持管理負担金				575,731,865	
				25	負担金		575,731,865	
		5 減価償却費				756,187,455		
			1	有形固定資産減価償却費		632,054,490		
			2	無形固定資産減価償却費		124,132,965		
		2 営業外費用				191,300,815		
			1 支払利息			188,746,667		
				1	企業債利息		188,746,667	
	3 雑支出				2,554,148			
		2	雑支出		2,554,148			
	102 下水道事業 費用 (繰越)				8,363,889			
1 営業費用				8,363,889				
		1 管渠費			8,363,889			
			19	委託料		8,363,889		