

令和2年度

島根県流域下水道事業会計決算書

島根県土木部下水道推進課

目 次

| | |
|--------------|---|
| I 決算報告書 | 頁 |
| （1）収益的収入及び支出 | 1 |
| （2）資本的収入及び支出 | 2 |
| （3）特例的収入及び支出 | 3 |
| II 財務諸表 | |
| 損益計算書 | 4 |
| 剰余金計算書 | 5 |
| 剰余金処分計算書 | 6 |
| 貸借対照表 | 7 |

| | |
|--------------|----|
| III 事業報告書 | 頁 |
| 1 概況 | 10 |
| 2 工事 | 12 |
| 3 業務 | 15 |
| 4 会計 | 17 |
| 5 付帯事項 | 17 |
| 6 その他 | 17 |
| IV 財務諸表附属資料 | |
| キャッシュ・フロー計算書 | 18 |
| 収益費用明細書 | 20 |
| 固定資産明細書 | 23 |
| 企業債明細書 | 24 |
| 他会計借入金明細書 | 27 |
| 引当金明細書 | 27 |
| V 注 記 | 28 |

令和2年度島根県流域下水道事業会計決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 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 | 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 流域下水道事業収益 | 円 5,056,712,000 | 円 △ 386,328,000 | 円 0 | 円 4,670,384,000 | 円 4,677,581,066 | 円 7,197,066 | |
| 第1項 営業収益 | 2,058,209,000 | △ 8,673,000 | 0 | 2,049,536,000 | 2,067,772,016 | 18,236,016 | 仮受消費税及び地方消費税187,979,251円 |
| 第2項 営業外収益 | 2,998,503,000 | △ 377,655,000 | 0 | 2,620,848,000 | 2,609,809,050 | △ 11,038,950 | 仮受消費税及び地方消費税6,490,274円 |
| 計 | 5,056,712,000 | △ 386,328,000 | 0 | 4,670,384,000 | 4,677,581,066 | 7,197,066 | |

支 出

| 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 | 備 考 | |
|---------------|--------------------|--------------------|------------|--------------|-------------------------|--------------------|---------------------|--------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| | 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 | 地方自治法第213条の規定による繰越額 | | | | | 合 計 |
| 第1款 流域下水道事業費用 | 円 5,055,205,000 | 円 △ 441,025,000 | 円 0 | 円 0 | 円 0 | 円 4,614,180,000 | 円 0 | 円 4,614,180,000 | 円 4,450,610,128 | 円 87,577,600 | 円 75,992,272 | |
| 第1項 営業費用 | 4,901,821,000 | △ 423,120,000 | 0 | 0 | 0 | 4,478,701,000 | 0 | 4,478,701,000 | 4,317,875,064 | 87,577,600 | 73,248,336 | 仮払消費税及び地方消費税152,321,094円 |
| 第2項 営業外費用 | 122,384,000 | △ 46,090,000 | 0 | 0 | 0 | 76,294,000 | 0 | 76,294,000 | 75,551,003 | 0 | 742,997 | 仮払消費税及び地方消費税14,225円 |
| 第3項 特別損失 | 29,000,000 | 28,185,000 | 0 | 0 | 0 | 57,185,000 | 0 | 57,185,000 | 57,184,061 | 0 | 939 | |
| 第4項 予備費 | 2,000,000 | | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 | |
| 計 | 5,055,205,000 | △ 441,025,000 | 0 | 0 | 0 | 4,614,180,000 | 0 | 4,614,180,000 | 4,450,610,128 | 87,577,600 | 75,992,272 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 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 | 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 次繰越額 に係る財源 充 当 額 | | | | 合 計 |
| 第1款 資本的収入 | 2,595,236,000 | △ 232,128,000 | 2,363,108,000 | 699,322,049 | 0 | 3,062,430,049 | 2,255,156,133 | △ 807,273,916 | (1) 決算額のうち翌年度繰越額にかかる財源充当額 企業債 5,900,000 円 建設費負担金 204,039,817 円 |
| 第1項 企業債 | 761,528,000 | △ 105,600,000 | 655,928,000 | 168,700,000 | 0 | 824,628,000 | 622,728,000 | △ 201,900,000 | |
| 第2項 国庫補助金 | 1,140,500,000 | △ 121,938,000 | 1,018,562,000 | 530,622,049 | 0 | 1,549,184,049 | 944,098,332 | △ 605,085,717 | |
| 第3項 他会計補助金 | 288,453,000 | △ 246,000 | 288,207,000 | 0 | 0 | 288,207,000 | 288,205,809 | △ 1,191 | (2) 翌年度収入予定額 |
| 第4項 建設費負担金 | 402,755,000 | △ 2,631,000 | 400,124,000 | 0 | 0 | 400,124,000 | 400,123,992 | △ 8 | 企業債 183,700,000 円 |
| 第5項 固定資産売却代金 | 2,000,000 | △ 1,713,000 | 287,000 | 0 | 0 | 287,000 | 0 | △ 287,000 | 国庫補助金 605,085,717 円 仮受消費税及び地方消費税36,374,905円 |
| 計 | 2,595,236,000 | △ 232,128,000 | 2,363,108,000 | 699,322,049 | 0 | 3,062,430,049 | 2,255,156,133 | △ 807,273,916 | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 地方自治法第 213条の規定 による繰越額 | 継続費 通次 繰越額 | 合 計 | 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 | | | | | 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 | 2,944,854,000 | 88,339,000 | 0 | 0 | 3,033,193,000 | 867,566,598 | 0 | 3,900,759,598 | 2,861,566,982 | 1,027,079,100 | 0 | 1,027,079,100 | 12,113,516 | |
| 第1項 建設改良費 | 2,073,728,000 | △ 186,722,000 | 0 | 0 | 1,887,006,000 | 867,566,598 | 0 | 2,754,572,598 | 1,720,380,181 | 1,027,079,100 | 0 | 1,027,079,100 | 7,113,317 | 仮払消費税及び地方消費税 114,153,892円 |
| 第2項 企業債償還金 | 770,779,000 | 0 | 191 | 0 | 770,779,191 | 0 | 0 | 770,779,191 | 770,779,191 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第3項 長期借入金償還金 | 70,347,000 | 61,000 | 0 | 0 | 70,408,000 | 0 | 0 | 70,408,000 | 70,407,610 | 0 | 0 | 0 | 390 | |
| 第4項 預り金返還金 | 25,000,000 | 275,000,000 | 0 | 0 | 300,000,000 | 0 | 0 | 300,000,000 | 300,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 第5項 予備費 | 5,000,000 | 0 | △ 191 | 0 | 4,999,809 | 0 | 0 | 4,999,809 | | 0 | 0 | 0 | 4,999,809 | |
| 計 | 2,944,854,000 | 88,339,000 | 0 | 0 | 3,033,193,000 | 867,566,598 | 0 | 3,900,759,598 | 2,861,566,982 | 1,027,079,100 | 0 | 1,027,079,100 | 12,113,516 | |

資本的収入額(翌年度に繰り越される支出の財源に充当する額209,939,817円を除く)2,045,216,316円が資本的支出額に不足する額816,350,666円は、繰越工事資金146,983,180円、当年度分損益勘定留保資金281,098,969円、引継金340,433,000円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額47,835,517円で補てんした。

(3) 特例的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | 決 算 額 | 備 考 |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | | |
| 特 例 的 収 入 | 円 144,742,000 | 円 29,899,000 | 円 174,641,000 | 円 174,641,157 | うち仮受消費税及び地方消費税 16,904,943円 |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | 決 算 額 | 備 考 |
|-----------|------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計 | | |
| 特 例 的 支 出 | 円 983,132,000 | 円 △ 612,555,000 | 円 370,577,000 | 円 370,576,804 | うち仮払消費税及び地方消費税 32,706,888円 |

令和 2 年度島根県流域下水道事業損益計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで)

| 科 目 | 金 額 | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 1 営 業 収 益 | | | |
| (1) 維持管理費負担金 | 1,879,792,765 | 1,879,792,765 | |
| 2 営 業 費 用 | | | |
| (1) 管渠・ポンプ場及び処理場費 | 1,507,066,372 | | |
| (2) 総 係 費 | 152,020,453 | | |
| (3) 減 価 償 却 費 | 2,487,716,429 | | |
| (4) 資 産 減 耗 費 | 18,750,716 | | |
| 営 業 損 失 | | 4,165,553,970 | |
| 3 営 業 外 収 益 | | | 2,285,761,205 |
| (1) 受取利息及び配当金 | 6,837 | | |
| (2) 他会計補助金 | 289,166,373 | | |
| (3) 国庫補助金 | 12,000,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入益 | 2,213,637,500 | | |
| (5) その他営業外収益 | 69,574,741 | | |
| (6) 使 用 料 | 18,933,325 | | |
| 4 営 業 外 費 用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 75,536,778 | 75,536,778 | 2,527,781,998 |
| 経 常 利 益 | | | 242,020,793 |
| 5 特 別 損 失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 57,184,061 | 57,184,061 | 57,184,061 |
| 当 年 度 純 利 益 | | | 184,836,732 |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 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 | | | 184,836,732 |

令和2年度島根県流域下水道事業剰余金計算書

(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 | 他会計補助金 | 受贈財産評価額 | 流域下水道建設負担金 | 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 | 1,061,525,971 | 1,554,880,777 | 71,021,385 | 38,150,460 | 487,042,775 | 2,151,095,397 | 0 | 0 | 3,212,621,368 |
| 前年度処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資本金への組入 | | | | | | 0 | | 0 | 0 |
| 処分(処理)後残高 | 1,061,525,971 | 1,554,880,777 | 71,021,385 | 38,150,460 | 487,042,775 | 2,151,095,397 | (繰越利益剰余金) 0 | 0 | 3,212,621,368 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184,836,732 | 184,836,732 | 184,836,732 |
| 当年度純利益 | | | | | | | 184,836,732 | 184,836,732 | 184,836,732 |
| 当年度末残高 | 1,061,525,971 | 1,554,880,777 | 71,021,385 | 38,150,460 | 487,042,775 | 2,151,095,397 | (当年度未処分利益剰余金) 184,836,732 | 184,836,732 | 3,397,458,100 |

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

令和 2 年度島根県流域下水道事業剰余金処分計算書

(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 | 1,061,525,971 | 2,151,095,397 | 184,836,732 |
| 議会の議決による処理額 | 0 | 0 | 0 |
| 処理後残高 | 1,061,525,971 | 2,151,095,397 | (繰越利益剰余金) 184,836,732 |

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

令和2年度鳥根県流域下水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

| 科 目 | 金 額 | | | |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------------|
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| (資 産 の 部) | | | | |
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | | | |
| イ 土 地 | | 2,477,784,767 | | |
| ロ 建 物 | 2,376,173,477 | | | |
| 建物減価償却累計額 | △ 145,453,980 | 2,230,719,497 | | |
| ハ 構 築 物 | 30,182,397,634 | | | |
| 構築物減価償却累計額 | △ 1,459,362,436 | 28,723,035,198 | | |
| ニ 機 械 及 び 装 置 | 8,978,946,273 | | | |
| 機械及び装置減価償却累計額 | △ 866,538,971 | 8,112,407,302 | | |
| ホ 車 両 運 搬 具 | 205,214 | | | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | 0 | 205,214 | | |
| ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 24,427,640 | | | |
| 工具器具及び備品減価償却累計額 | △ 3,361,042 | 21,066,598 | | |
| ト 建 設 仮 勘 定 | | 677,827,081 | | |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | | | 42,243,045,657 | |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | | | | |
| イ 地 上 権 | | 17,198,950 | | |
| ロ ソ フ ト ウ ェ ア | | 65,289,686 | | |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | | | 82,488,636 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 42,325,534,293 |
| 2 流 動 資 産 | | | | |
| (1) 現 金 預 金 | | | 801,544,110 | |
| (2) 未 収 金 | | | 458,889,402 | |
| (3) 前 払 金 | | | 24,730,000 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | 1,285,163,512 |
| 資 産 合 計 | | | | <u>43,610,697,805</u> |

| (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 | 6,315,903,095 | |
| | 企 業 債 合 計 | | 6,315,903,095 |
| (2) | 引 当 金 | | |
| | イ 退 職 給 付 引 当 金 | 7,201,319 | |
| | 引 当 金 合 計 | | 7,201,319 |
| (3) | 預 かり 金 | | |
| | イ 預 かり 金 | 175,210,560 | |
| | 預 かり 金 合 計 | | 175,210,560 |
| | 固 定 負 債 合 計 | | 6,498,314,974 |
| 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 | 519,982,326 | |
| | 企 業 債 合 計 | | 519,982,326 |
| (2) | 未 払 金 | | 700,039,180 |
| (3) | 引 当 金 | | |
| | イ 賞 与 引 当 金 | 10,868,426 | |
| | ロ 法 定 福 利 費 引 当 金 | 2,039,969 | |
| | 引 当 金 合 計 | | 12,908,395 |
| (4) | 預 かり 金 | | 62,500,000 |
| | 流 動 負 債 合 計 | | 1,295,429,901 |
| 5 | 繰 延 収 益 | | |
| (1) | 長 期 前 受 金 | | 33,987,827,711 |
| (2) | 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金 | | 645,304,619 |
| (3) | 長 期 前 受 金 収 益 化 累 計 額 | | △ 2,213,637,500 |
| | 繰 延 収 益 合 計 | | 32,419,494,830 |
| | 負 債 合 計 | | 40,213,239,705 |

| (資 本 の 部) | | | |
|-------------|-------------------------|---------------|----------------|
| 6 | 資 本 金 | | |
| (1) | 資 本 金 | | |
| | イ 固 有 資 本 金 | | |
| | 資 本 金 合 計 | | 1,061,525,971 |
| 7 | 剰 余 金 | | |
| (1) | 資 本 剰 余 金 | | |
| | イ 国 庫 補 助 金 | 1,554,880,777 | |
| | ロ 他 会 計 補 助 金 | 71,021,385 | |
| | ハ 受 贈 財 産 評 価 額 | 38,150,460 | |
| | ニ 流 域 下 水 道 建 設 負 担 金 | 487,042,775 | |
| | 資 本 剰 余 金 合 計 | | 2,151,095,397 |
| (2) | 利 益 剰 余 金 | | |
| | イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 184,836,732 | |
| | 利 益 剰 余 金 合 計 | | 184,836,732 |
| | 剰 余 金 合 計 | | 2,335,932,129 |
| | 資 本 合 計 | | 3,397,458,100 |
| | 負 債 資 本 合 計 | | 43,610,697,805 |

令和2年度島根県流域下水道事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

当年度から、地方公営企業法を一部適用し、公衆衛生の向上、生活環境の改善及び公共用水域の水質保全に向けたサービスを提供している。その概況は次のとおりである。

イ 東部処理区

東部処理区は、松江市と安来市を対象としており、昭和49年度に事業認可を受け用地取得を開始し、昭和50年度より工事に着手、昭和56年4月より供用を開始した。また、下水処理後の水(処理水)を閉鎖性水域である中海に放流するため、平成6年から窒素・リンの除去を伴う高度処理を行っている。令和2年度は、東部浄化センターにおいて19,871,363 m^3 (日平均54,442 m^3)の汚水を処理した。

ロ 西部処理区

西部処理区は、松江市(旧宍道町)と出雲市を対象としており、昭和55年度に事業認可を受け用地取得を開始し、昭和59年度から工事に着手し、平成元年1月に供用開始した。

令和2年度は、西部浄化センターにおいて10,047,736 m^3 (日平均27,528 m^3)の汚水を処理した。

令和2年度の損益勘定は、総収益4,483,111,541円に対し、総費用4,298,274,809円で、184,836,732円の当年度純利益となった。

なお、資本的収支で816,350,666円の不足額を生じたので補てん財源で措置した。

(2) 議会議決(認定)事項

| 議案(認定)番号 | 提出議会 | 提出年月日 | 議決(認定)年月日 | 件名 |
|----------|---------------|-----------|-----------|----------------------------|
| 第112号議案 | 令和2年9月定例島根県議会 | 令和2年9月3日 | 令和2年10月2日 | 令和2年度島根県流域下水道事業会計補正予算(第1号) |
| 第5号議案 | 令和3年2月定例島根県議会 | 令和3年2月16日 | 令和3年3月16日 | 令和2年度島根県流域下水道事業会計補正予算(第2号) |
| 第25号議案 | 令和3年2月定例島根県議会 | 令和3年2月16日 | 令和3年3月16日 | 令和3年度島根県流域下水道事業会計予算 |
| 第75号議案 | 令和3年2月定例島根県議会 | 令和3年3月8日 | 令和3年3月16日 | 令和2年度島根県流域下水道事業会計補正予算(第3号) |

(3) 行政官庁認可事項

| 申請年月日 | 申請先 | 件名 | 認可年月日 |
|-----------|------|----------------|-----------|
| 令和2年7月10日 | 総務大臣 | 令和2年度下水道事業起債同意 | 令和2年7月31日 |

(4)職員に関する事項

(令和3年3月31日現在、単位:人)

| 区分 | | 前年度末人員 | 当年度中増減 | 当年度末人員 |
|----|------|--------|--------|--------|
| 職員 | 事務職員 | — | 8 | 8 |
| | 技術職員 | — | 12 | 12 |
| | その他 | — | 4 | 4 |
| 計 | | — | 24 | 24 |

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (1件 500 万円以上)

| 工 事 名 | 工 事 内 容 | 本年度 工事費(税込) 円 | 着工年月日 | 竣工年月日 | 備 考 |
|--|--|----------------------------|---------|---------|---|
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター No. 1汚泥貯留ホッパ(電気設備)工事 | No.1汚泥貯留ホッパ更新に伴う電気設備改修 N=1式 汚泥搬送ベルトコンベヤ改造に伴う電気設備改修 N=1式 管廊照明及びそれに伴う電気設備改修 N=1式 | 39,167,700 | R2.2.10 | R3.3.9 | 本年度工事費の()内は請負額全体 建設改良繰越 (R1繰越予算 35,964,400円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター No. 1汚泥貯留ホッパ(機械設備)工事 | No.1汚泥貯留ホッパ更新 N=1基 No.4汚泥搬送ベルトコンベヤ改造 N=1式 | 37,945,600 (51,035,600) | R1.8.29 | R2.11.5 | 債務負担 (R1繰越予算 16,945,600円) |
| 計 | 2件 | 77,113,300 | | | |

(2) 改良工事の概況 (1件 100 万円以上)

| 工 事 名 | 工 事 内 容 | 本年度 工事費(税込) 円 | 着工年月日 | 竣工年月日 | 備 考 |
|---|--|------------------------------|----------|----------|---|
| 令和2年度宍道湖流域下水道西部浄化センターの 実施設計の作成委託に関する協定 | No.1,2汚泥貯留ホッパ改築(ホッパ棟含)、No.1非常用発電機更新、 水処理施設・用水棟電気設備改築 1式 | 28,500,000 | R2.7.30 | R3.3.15 | 本年度工事費の()内は請負額全体 建設改良繰越 (R1繰越予算 10,000,000円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖西部浄化センター No. 1消化タンク防食工事 | No. 1消化タンク防食塗装 A=1232m2 止水工 N=1式 | 78,900,200 (88,233,200) | R1.12.26 | R2.11.30 | 債務負担、建設改良繰越 (R1繰越予算 11,667,000円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター 汚泥濃縮脱臭(電気設備)改築工事 | 汚泥濃縮脱臭設備更新に伴う電気設備改修 N=1式 | 30,663,600 | R2.2.26 | R3.2.4 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 30,663,600円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター 機械濃縮棟耐震補強工事 | 機械濃縮棟耐震補強 N=1式 | 51,637,300 | R2.3.16 | R2.9.11 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 51,637,300円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター 最初沈殿池覆蓋更新工事 | 最初沈殿池覆蓋更新 N=14枚 | 8,864,680 (15,191,000) | R1.12.6 | R2.4.23 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 8,864,680円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター 汚泥濃縮脱臭(機械設備)改築工事 | 汚泥濃縮脱臭設備改築・生物脱臭装置(処理風量34m3/分) 1基 | 168,324,900 (194,324,900) | R1.12.20 | R3.2.3 | 債務負担、建設改良繰越 (R1繰越予算 34,000,000円) |
| 宍道湖流域下水道 施設台帳データベースシステム更新業務 | 施設台帳データベースシステム更新 N=1式 | 19,795,600 (27,352,600) | R1.11.13 | R2.10.29 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 19,795,600円) |

| | | | | | |
|---|---|----------------------------|----------|----------|---------------------------------|
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター水処理及び汚泥処理設備改築詳細設計業務 | 水処理及び汚泥処理設備改築詳細設計 N=1式 | 20,064,700 (26,264,700) | R1.7.3 | R2.9.29 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 20,064,700円) |
| 宍道湖流域下水道西部処理区 防災安全交付金(長寿命化)管更生工事 | 工事延長 L=280m 管渠更生工 L=279m φ900mm | 31,490,000 (65,393,900) | R1.10.31 | R2.4.8 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 31,490,000円) |
| 宍道湖流域下水道西部処理区 幹線管渠・マンホール調査清掃業務委託 | マンホール清掃 N=38基、管渠内清掃 N=1箇所 管渠目視点検調査 L=5, 378m | 33,806,300 | R1.12.5 | R2.10.28 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 33,806,300円) |
| 宍道湖西部浄化センター ガス貯留タンク設備外更新工事 | ガス貯留タンク設備更新 N=1式、除湿器設備更新 N=2台 | 26,874,100 | R2.9.29 | R3.1.27 | |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター 長寿命化対策(水処理機械設備)工事 | 2系水処理設備更新 生汚泥ポンプ(吐出量2.4m ³ /分) N=2台 余剰汚泥ポンプ(吐出量1.4m ³ /分) N=2台、予備循環ポンプ購入(吐出量7.5m ³ /分) N=2台 | 65,334,500 | R2.7.15 | R3.3.11 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 24,740,800円) |
| 宍道湖流域下水道 宍道湖東部浄化センター 長寿命化対策(水処理電気設備)工事 | 2系水処理電気設備・運転操作設備 一式・監視制御設備 一式 エアタンク分配流量計・センサー等更新 一式 | 42,845,000 | R2.7.8 | R3.3.23 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 42,845,000円) |
| 宍道湖西部浄化センター 管理棟外換気設備更新工事 | 管理棟外5場所の換気設備更新、ラインファン 1台、 ルーフファン 10台 | 5,280,000 | R2.9.28 | R3.2.24 | |
| 宍道湖東部浄化センター 消化タンク照明設備改修工事 | 消化タンク弁操作室照明設備改修 N=1式 | 18,007,000 | R2.11.27 | R3.3.12 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 3,259,200円) |
| 宍道湖東部浄化センター 2系砂ろ過薬品注入設備外改修設計業務 | 2系砂ろ過薬品注入設備外改修設計 N=1式 | 6,906,900 | R2.11.26 | R3.3.17 | |
| 宍道湖流域下水道 西部処理区 防災安全交付金(管渠)管更生工事 | 工事延長 L=284m、管更生工 L=284m | 168,609,100 | R2.9.23 | R3.2.22 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 18,355,720円) |
| 宍道湖流域下水道 東部処理区 防災安全交付金(管渠)マンホール蓋改築工事 | マンホール蓋取替工 N=26箇所 | 16,357,000 | R2.11.17 | R3.3.19 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 6,245,180円) |
| 宍道湖東部浄化センター2系水処理施設リフレッシュ工事 | SRC造2階建て 延べ面積1334平米の建築物にかかる下記工事 防水 改修一式、外壁 改修一式、建具 改修一式、塗装 改修一式、電気 改修一式 | 105,983,900 | R2.6.12 | R2.12.14 | 建設改良繰越 (R1繰越予算 105,983,900円) |
| 計 | 19件 | 928,244,780 | | | |

(3) 保存工事の概況 (1件 100 万円以上)

| 工 事 名 | 工 事 内 容 | 本年度 工事費(税込) 円 | 着工年月日 | 竣工年月日 | 備 考 |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------|----------|-------------------|
| 宍道湖流域下水道に係る事業計画の策定委託に関する協定 | 下法事業計画・都計法事業認可の変更 | 25,700,000 | R2.6.19 | R3.3.15 | 本年度工事費の()内は請負額全体 |
| 宍道湖西部浄化センター No. 4脱水機定期修繕 | No. 4遠心脱水機定期修繕 N=1式 | 19,700,000 (29,700,000) | R2.1.23 | R2.8.26 | 債務負担 |
| 宍道湖東部浄化センター No. 1遠心脱水機定期修繕(その2) | No.1遠心脱水機定期修繕 N=1式 | 36,499,300 (56,499,300) | R2.1.20 | R2.11.17 | 債務負担 |
| 宍道湖東部浄化センター No. 5汚水ポンプ定期修繕 | No. 5汚水ポンプ定期修繕 N=1式 | 14,650,000 (23,650,000) | R2.1.23 | R2.9.24 | 債務負担 |
| 宍道湖西部浄化センター No. 2汚水ポンプVVVF盤修繕 | No.2汚水ポンプVVVF盤基板交換 N=1式 | 1,734,700 | R2.11.9 | R3.3.10 | |
| 宍道湖西部浄化センター No. 3汚水ポンプ定期修繕 | No. 3汚水ポンプ定期修繕 N=1式 | 28,380,000 | R2.8.12 | R3.3.10 | |
| 宍道湖西部浄化センター No. 4送風機定期修繕 | No. 4送風機定期修繕 N=1式 | 15,400,000 | R2.8.12 | R3.2.8 | |
| 宍道湖東部浄化センター No. 1ベルト濃縮機定期修繕 | No. 1ベルト濃縮機定期修繕 N=1式 | 19,800,000 | R2.9.8 | R3.2.26 | |
| 宍道湖東部浄化センター No. 4遠心脱水機定期修繕 | No. 4遠心脱水機定期修繕 N=1式 | 14,740,000 | R2.10.27 | R3.3.5 | |
| 宍道湖東部浄化センター 最初沈殿池No. 1, 2非常用可動堰修繕 | 最初沈殿池 No.1, 2非常用可動堰修繕 N=1式 | 28,600,000 | R2.8.7 | R3.2.25 | |
| 宍道湖東部浄化センター No. 4送風機定期修繕 | No. 4送風機定期修繕 N=1式 | 10,978,000 | R2.9.30 | R3.3.5 | |
| 西部処理区 境橋左岸制水ゲート修繕 | 境橋左岸制水ゲート修繕 N=1式 | 8,085,000 | R2.11.9 | R3.3.5 | |
| 西部処理区 境橋中継ポンプ場 No. 1-2汚水ポンプ修繕 | No.1-2汚水ポンプ修繕 N=1式 | 11,880,000 | R2.9.3 | R3.3.8 | |
| 東部処理区 No. 1-12制水ゲート修繕 | 制水ゲート修繕 N=1式 | 5,005,000 | R2.9.24 | R3.1.29 | |
| 宍道湖東部浄化センター造粒脱リン施設点検歩廊補修工事 | 点検歩廊補修工事 N=1式 | 13,629,000 | R2.9.8 | R3.2.25 | |
| 計 | 15件 | 254,781,000 | | | |

3 業 務

(1) 業務量

| 関連市 | 前 年 度 年間処理水量 (A) | 当 年 度 年間処理水量 (B) | 比較 | | 前 年 度 一日平均水量 (C) (A/366) | 当 年 度 一日平均水量 (D) (B/365) | 比較 | |
|-------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|
| | | | (B) - (A) | (B) / (A) | | | (D) - (C) | (D) / (C) |
| 松 江 市 出 雲 市 安 来 市 | m ³ 29,346,230 | m ³ 29,919,099 | m ³ 572,869 | 101.95% | m ³ 80,181 | m ³ 81,970 | m ³ 1,789 | 102.23% |

(2) 事業収入に関する事項

| 区 分 | 前年度 | 当年度 | 比較増 (△) 減 |
|-------------------|-----|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 営 業 収 益 | — | 1,879,792,765 | 1,879,792,765 |
| 維 持 管 理 費 負 担 金 | — | 1,879,792,765 | 1,879,792,765 |
| 営 業 外 収 益 | — | 2,603,318,776 | 2,603,318,776 |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | — | 6,837 | 6,837 |
| 他 会 計 補 助 金 | — | 289,166,373 | 289,166,373 |
| 国 庫 補 助 金 | — | 12,000,000 | 12,000,000 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 益 | — | 2,213,637,500 | 2,213,637,500 |
| そ の 他 営 業 外 収 益 | — | 69,574,741 | 69,574,741 |
| 使 用 料 | — | 18,933,325 | 18,933,325 |
| | — | 4,483,111,541 | 4,483,111,541 |

(3) 事業費に関する事項

| 区 分 | 前年度 | 当年度 | 比較増（△）減 |
|---------------|-----|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 |
| 営 業 費 用 | — | 4,165,553,970 | 4,165,553,970 |
| 管渠・ポンプ場及び処理場費 | — | 1,507,066,372 | 1,507,066,372 |
| 総 係 費 | — | 152,020,453 | 152,020,453 |
| 減 価 償 却 費 | — | 2,487,716,429 | 2,487,716,429 |
| 資 産 減 耗 費 | — | 18,750,716 | 18,750,716 |
| 営 業 外 費 用 | — | 75,536,778 | 75,536,778 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | — | 75,536,778 | 75,536,778 |
| 特 別 損 失 | — | 57,184,061 | 57,184,061 |
| 過年度損益修正損 | — | 57,184,061 | 57,184,061 |
| | | 4,298,274,809 | 4,298,274,809 |

4 会 計

(1) 重要契約の要旨（1件7,000万円以上の不動産若しくは動産の買入れ、又は売払い、及び5億円以上の工事の請負等）
該当なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

| 借 入 先 | 令和2年度当初未償還高 | 令和2年度決算額 | | 令和2年度末未償還高 |
|------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| | | 発 行 額 | 償 還 額 | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 財 務 省 | 3,453,560,382 | 221,200,000 | 205,643,490 | 3,469,116,892 |
| 〃 | | 151,200,000 | | 151,200,000 |
| 地方公共団体金融機構 | 942,435,130 | 0 | 107,833,401 | 834,601,729 |
| (株)山陰合同銀行 | 1,236,795,300 | 250,328,000 | 368,205,900 | 1,118,917,400 |
| (株)島根銀行 | 1,149,845,800 | 0 | 77,348,400 | 1,072,497,400 |
| (株)鳥取銀行 | 137,955,000 | 0 | 9,738,000 | 128,217,000 |
| 島根県農業協同組合 | 63,345,000 | 0 | 2,010,000 | 61,335,000 |
| 計 | 6,983,936,612 | 622,728,000 | 770,779,191 | 6,835,885,421 |

ロ 一時借入金
該当なし

(3) その他会計経理に関する重要事項
該当なし

5 附帯事項

該当なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実
該当なし

(2) その他

他会計補助金（営業外収益）として受け入れた289,166,373円について、次のとおり充当した。

高度処理に要する経費（特定収入） 86,778,242円

企業債利息償還資金（特定収入以外） 57,344,775円

児童手当（特定収入以外） 930,000円

減価償却費に要する経費（特定収入以外） 144,113,356円

令和2年度島根県流域下水道事業キャッシュ・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)

(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 (△は純損失) | 184,836,732 |
| 減価償却費 | 2,487,716,429 |
| 長期前受金戻入益 | △ 2,213,637,500 |
| 受取利息及び配当金 | △ 6,837 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 75,536,778 |
| 固定資産除却損 | 18,750,716 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | △ 197,959,436 |
| 未払金・未払費用の増減額 (△は減少) | △ 192,980,596 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | 7,201,319 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 10,868,426 |
| 法定福利費引当金の増減額 (△は減少) | 2,039,969 |
| その他流動資産の増減額 (△は増加) | △ 24,730,000 |
| 小計 | 157,636,000 |
| 受取利息及び配当金 | 6,837 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費の支払額 | △ 75,536,778 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 82,106,059 |

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 | △ 1,429,190,927 |
| 国庫補助金による収入 | 858,271,211 |
| 建設費負担金による収入 | 363,749,087 |
| 他会計補助金による収入 | 188,583,986 |
| | <hr/> |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 18,586,643 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 622,728,000 |
| 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 | △ 770,779,191 |
| 預かり金の返還による支出 | △ 25,000,000 |
| | <hr/> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 173,051,191 |

| | |
|--------|---------------|
| 資金増加額 | △ 109,531,775 |
| 資金期首残高 | 911,075,885 |
| | <hr/> |
| 資金期末残高 | 801,544,110 |

収 益 費 用 明 細 書

(収益の部)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|-----------|--------------|------------|---------------|---------------|----|
| 流域下水道事業収益 | 営業収益 | 維持管理費負担金 | | 円 | |
| | | | | 4,483,111,541 | |
| | | | 流域下水道維持管理負担金 | 1,879,792,765 | |
| | | | | 1,879,792,765 | |
| | 営業外収益 | 受取利息及び配当金 | | 2,603,318,776 | |
| | | | 預 金 利 息 | 6,837 | |
| | | | 他 会 計 補 助 金 | 6,837 | |
| | | | 国 庫 補 助 金 | 289,166,373 | |
| | | | 国 庫 補 助 金 | 289,166,373 | |
| | | | 国 庫 補 助 金 | 12,000,000 | |
| | | | 国 庫 補 助 金 | 12,000,000 | |
| | | | 長期前受金戻入益 | 2,213,637,500 | |
| | | | 国 庫 補 助 金 | 1,470,242,765 | |
| | | | 他 会 計 補 助 金 | 71,793,152 | |
| | | | 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,423,101 | |
| | | | 流域下水道建設負担金 | 451,042,906 | |
| | | | その他長期前受金 | 219,135,576 | |
| その他営業外収益 | 消化ガス売却収益 | 69,574,741 | | | |
| | M A P 売却収益 | 62,309,485 | | | |
| | そ の 他 雑 収 益 | 418,000 | | | |
| | 使 用 料 | 6,847,256 | | | |
| | 流域下水道財産使用料収益 | 18,933,325 | | | |
| 収 益 合 計 | | | | 4,483,111,541 | |

(費用の部)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 | | | |
|-----------|------|-------------------|---|---------------|------------|---|---------------|-------------|
| 流域下水道事業費用 | 営業費用 | 管渠・ポンプ場 及び処理場費 | | 円 | | | | |
| | | | | 4,298,274,809 | | | | |
| | | | | 4,165,553,970 | | | | |
| | | | | 1,507,066,372 | | | | |
| | | | 備 | 消 | 品 | 費 | 22,960 | |
| | | | 委 | 託 | | 料 | 1,295,700,407 | |
| | | | 工 | 事 | 請 | 負 | 12,390,001 | |
| | | | 修 | | 繕 | 費 | 196,114,385 | |
| | | | 賃 | | 借 | 料 | 2,777,419 | |
| | | | 諸 | | | 費 | 61,200 | |
| | | | | | 総 | 係 | 費 | 152,020,453 |
| | | | | | 給 | | 料 | 53,884,197 |
| | | | | 手 | 当 | 等 | 28,948,993 | |
| | | | | 法 | 定 | 利 | 17,340,690 | |
| | | | | 通 | 信 | 運 | 582,117 | |
| | | | | 報 | | 償 | 22,525 | |
| | | | | 旅 | | 費 | 283,992 | |
| | | | | 備 | 消 | 品 | 2,920,150 | |
| | | | | 保 | 險 | 料 | 1,885,761 | |
| | | | | 委 | 託 | 料 | 10,556,536 | |
| | | | | 使 | 用 | 料 | 788,830 | |
| | | | | 賃 | 借 | 料 | 72,000 | |
| | | 負 | 担 | 金 | 6,251,265 | | | |
| | | 諸 | | 費 | 104,672 | | | |
| | | 交 | 付 | 金 | 7,708,500 | | | |
| | | 公 | 課 | 費 | 35,400 | | | |
| | | 賞 | 与 | 引 | 当 | | | |
| | | 退 | 職 | 給 | 付 | | | |
| | | 法 | 定 | 福 | 利 | | | |
| | | | | 費 | 引 | | | |
| | | | | 当 | 金 | | | |
| | | | | 繰 | 入 | | | |
| | | | | 額 | 10,868,426 | | | |
| | | | | 繰 | 入 | | | |
| | | | | 額 | 7,726,430 | | | |
| | | | | 繰 | 入 | | | |
| | | | | 額 | 2,039,969 | | | |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額 | 備考 |
|---------|-----------|------------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|
| | | | | 円 | |
| | | 減 価 償 却 費 | | 2,487,716,429 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 2,474,716,429 | |
| | | | 無形固定資産減価償却費 | 13,000,000 | |
| | | 資 産 減 耗 費 | | 18,750,716 | |
| | | | 固 定 資 産 除 却 費 | 18,750,716 | うち固定資産除却損18,750,716円 |
| | 営 業 外 費 用 | | | 75,536,778 | |
| | | 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | | 75,536,778 | |
| | | | 企 業 債 利 息 | 75,046,289 | |
| | | | 一 時 借 入 金 利 息 | 348,224 | |
| | | | 企 業 債 手 数 料 及 び 取 扱 諸 費 | 142,265 | |
| | 特 別 損 失 | | | 57,184,061 | |
| | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | | 57,184,061 | |
| | | | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 57,184,061 | |
| 費 用 合 計 | | | | 4,298,274,809 | |

固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位:円)

| 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 | 減価償却累計額 | | | 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 | 2,477,784,767 | 0 | 0 | 2,477,784,767 | 0 | 0 | 0 | 2,477,784,767 | |
| 建物 | 2,220,545,676 | 156,570,905 | 943,104 | 2,376,173,477 | 145,453,980 | 0 | 145,453,980 | 2,230,719,497 | |
| 構築物 | 29,809,868,793 | 372,528,841 | 0 | 30,182,397,634 | 1,459,362,436 | 0 | 1,459,362,436 | 28,723,035,198 | |
| 機械及び装置 | 8,501,263,963 | 494,105,300 | 16,422,990 | 8,978,946,273 | 866,538,971 | 0 | 866,538,971 | 8,112,407,302 | |
| 車両運搬具 | 205,214 | 0 | 0 | 205,214 | 0 | 0 | 0 | 205,214 | |
| 工具器具及び備品 | 20,755,562 | 5,056,700 | 1,384,622 | 24,427,640 | 3,361,042 | 0 | 3,361,042 | 21,066,598 | |
| 計 | 43,030,423,975 | 1,028,261,746 | 18,750,716 | 44,039,935,005 | 2,474,716,429 | 0 | 2,474,716,429 | 41,565,218,576 | |

(2) 無形固定資産明細書

(単位:円)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当年度減価償却高 | 年度末現在高 | 備考 |
|--------|------------|------------|--------|------------|------------|----|
| 地上権 | 17,198,950 | 0 | 0 | 0 | 17,198,950 | |
| ソフトウェア | 52,000,000 | 26,289,686 | 0 | 13,000,000 | 65,289,686 | |
| 計 | 69,198,950 | 26,289,686 | 0 | 13,000,000 | 82,488,636 | |

企業債明細書

(単位：円)

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 利率 | 償還終了日 | 備 考 |
|----------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|---------|------------|---------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | |
| 平成 4年度 下水道事業 | H 5. 3. 25 | 190,000,000 | 11,185,354 | 154,929,095 | 23,885,551 | 4.40000 | R 5. 3. 25 | 113 資金運用部 |
| 平成 4年度 下水道事業・臨時財政特例債 | H 5. 3. 25 | 234,000,000 | 13,775,648 | 190,807,410 | 29,416,942 | 4.40000 | R 5. 3. 25 | 113 資金運用部 |
| 平成 4年度 下水道事業 | H 5. 5. 20 | 200,000,000 | 13,587,408 | 186,412,592 | 0 | 4.50000 | R 3. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成 5年度 下水道事業 | H 5. 7. 26 | 164,000,000 | 10,022,998 | 132,414,918 | 21,562,084 | 4.90000 | R 5. 3. 25 | 113 資金運用部 |
| 平成 5年度 下水道事業・臨時財政特例債 | H 5. 7. 26 | 240,000,000 | 14,667,802 | 193,777,930 | 31,554,268 | 4.90000 | R 5. 3. 25 | 113 資金運用部 |
| 平成 5年度 下水道事業 | H 6. 5. 20 | 80,000,000 | 4,479,115 | 60,881,295 | 14,639,590 | 4.30000 | R 6. 3. 25 | 113 資金運用部 |
| 平成 5年度 下水道事業 | H 6. 5. 20 | 97,000,000 | 6,253,344 | 84,215,139 | 6,531,517 | 4.40000 | R 4. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成 5年度 下水道事業 | H 7. 3. 27 | 19,000,000 | 1,039,728 | 13,288,712 | 4,671,560 | 4.65000 | R 7. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成 5年度 下水道事業 | H 7. 3. 30 | 24,000,000 | 1,517,466 | 19,225,291 | 3,257,243 | 4.75000 | R 5. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成 6年度 下水道事業 | H 7. 5. 22 | 68,000,000 | 4,065,811 | 55,309,540 | 8,624,649 | 3.95000 | R 5. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成 7年度 下水道事業 | H 7. 10. 31 | 126,000,000 | 6,212,386 | 89,298,922 | 30,488,692 | 3.15000 | R 7. 9. 25 | 113 資金運用部 |
| 平成 7年度 下水道事業 | H 8. 5. 16 | 85,000,000 | 4,736,007 | 65,044,022 | 15,219,971 | 3.45000 | R 6. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成 8年度 下水道事業 | H 8. 9. 25 | 128,000,000 | 6,160,785 | 84,102,538 | 37,736,677 | 3.30000 | R 8. 9. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成 8年度 下水道事業 | H 9. 5. 23 | 94,000,000 | 4,839,839 | 68,474,848 | 20,685,313 | 2.65000 | R 7. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成 8年度 下水道事業 | H10. 3. 25 | 147,000,000 | 6,453,924 | 91,388,392 | 49,157,684 | 2.10000 | R10. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成 9年度 下水道事業・流域 | H10. 5. 11 | 104,000,000 | 5,076,678 | 71,886,414 | 27,036,908 | 2.10000 | R 8. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成10年度 下水道事業・流域 | H11. 3. 25 | 200,000,000 | 8,599,315 | 115,738,632 | 75,662,053 | 2.10000 | R11. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成10年度 下水道事業 | H11. 5. 10 | 208,000,000 | 9,903,117 | 134,355,193 | 63,741,690 | 2.00000 | R 9. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成10年度 下水道事業・流域 | H12. 3. 24 | 398,000,000 | 16,726,635 | 214,764,249 | 166,509,116 | 2.00000 | R12. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成11年度 下水道事業 | H12. 5. 10 | 173,000,000 | 8,099,293 | 103,210,719 | 61,689,988 | 2.10000 | R10. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成11年度 下水道事業・流域 | H13. 3. 26 | 346,000,000 | 14,194,311 | 176,697,393 | 155,108,296 | 1.60000 | R13. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成12年度 下水道事業・流域 | H13. 5. 8 | 158,000,000 | 7,132,603 | 90,078,382 | 60,789,015 | 1.40000 | R11. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成12年度 下水道事業・流域 | H14. 3. 25 | 325,000,000 | 13,123,615 | 146,870,645 | 165,005,740 | 2.20000 | R14. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成13年度 下水道事業・流域 | H14. 5. 10 | 202,000,000 | 9,060,073 | 102,749,360 | 90,190,567 | 2.00000 | R12. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成13年度 下水道事業・流域 | H15. 3. 25 | 408,000,000 | 16,259,421 | 180,668,692 | 211,071,887 | 1.20000 | R15. 3. 1 | 113 資金運用部 |
| 平成14年度 下水道事業・流域 | H15. 5. 9 | 170,000,000 | 7,453,085 | 83,341,575 | 79,205,340 | 1.10000 | R13. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成14年度 下水道事業・流域 | H15. 10. 31 | 160,000,000 | 6,290,266 | 64,787,267 | 88,922,467 | 1.80000 | R15. 9. 25 | 110 財政融資資金 |
| 平成15年度 下水道事業・流域 | H26. 3. 20 | 88,383,116 | 4,821,971 | 28,234,825 | 55,326,320 | 0.70000 | R14. 3. 20 | 203 公営企業 (利直) |
| 平成15年度 下水道事業・流域 | H26. 3. 26 | 74,584,784 | 3,649,678 | 21,444,803 | 49,490,303 | 0.60000 | R16. 3. 25 | 111 財政融資 (利直) |
| 平成16年度 下水道事業・流域 | H27. 3. 20 | 88,185,563 | 4,856,135 | 24,099,518 | 59,229,910 | 0.25000 | R15. 3. 20 | 203 公営企業 (利直) |
| 平成16年度 下水道事業・流域 | H27. 3. 25 | 75,078,851 | 3,686,064 | 18,210,986 | 53,181,801 | 0.40000 | R17. 3. 25 | 111 財政融資 (利直) |
| 平成17年度 下水道事業・流域 | H28. 3. 20 | 73,619,963 | 4,062,371 | 16,188,707 | 53,368,885 | 0.15000 | R16. 3. 20 | 203 公営企業 (利直) |

(単位：円)

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 利率 | 償還終了日 | 備 考 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|--------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | |
| 平成17年度 下水道事業・流域 | H29. 3. 2 | 69,480,357 | 3,471,760 | 10,413,197 | 55,595,400 | 0.01000 | R19. 3. 1 | 112 財政融資（5利直 |
| 平成17年度 下水道特会(借換債) | H29. 3. 23 | 170,200,000 | 17,020,000 | 51,060,000 | 102,120,000 | 0.21000 | R 9. 3. 23 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成18年度 下水道事業・流域 | H19. 5. 24 | 98,900,000 | 4,000,266 | 29,164,154 | 65,735,580 | 2.10000 | R17. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成18年度 下水道事業・流域 | H20. 5. 23 | 12,900,000 | 508,497 | 3,264,321 | 9,127,182 | 2.20000 | R18. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成18年度 下水道事業・流域 | H30. 3. 1 | 76,056,308 | 3,799,963 | 7,598,787 | 64,657,558 | 0.01000 | R20. 3. 1 | 112 財政融資（5利直 |
| 平成19年度 下水道事業・流域 | H20. 5. 23 | 96,800,000 | 3,815,697 | 24,495,055 | 68,489,248 | 2.20000 | R18. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成19年度 下水道事業・流域 | H21. 3. 25 | 24,700,000 | 969,381 | 5,446,633 | 18,283,986 | 1.90000 | R19. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成19年度 下水道事業・流域 | H31. 3. 1 | 90,688,704 | 4,530,582 | 4,530,129 | 81,627,993 | 0.01000 | R21. 3. 1 | 112 財政融資（5利直 |
| 平成20年度 下水道事業・流域 | H21. 5. 26 | 25,000,000 | 969,811 | 5,412,036 | 18,618,153 | 2.10000 | R19. 3. 20 | 202 公営企業金 |
| 平成20年度 下水道事業・流域 | H22. 3. 25 | 35,300,000 | 1,206,173 | 5,666,974 | 28,426,853 | 2.10000 | R22. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成20年度 下水道事業・流域 | H22. 5. 25 | 7,500,000 | 4,575,000 | 2,925,000 | 0 | 1.35000 | R 2. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成21年度 下水道事業 | H22. 5. 25 | 83,300,000 | 50,813,000 | 32,487,000 | 0 | 1.35000 | R 2. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成21年度 下水道事業 | H22. 5. 25 | 4,500,000 | 2,745,000 | 1,755,000 | 0 | 1.35000 | R 2. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成21年度 下水道事業・資本費平準化債 | H22. 5. 25 | 336,300,000 | 205,143,000 | 131,157,000 | 0 | 1.35000 | R 2. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成21年度 下水道事業・流域 | H22. 5. 26 | 52,300,000 | 1,801,356 | 8,488,159 | 42,010,485 | 2.00000 | R22. 3. 20 | 200 金融機構 |
| 平成21年度 下水道事業・流域 | H23. 3. 24 | 8,900,000 | 303,192 | 1,157,029 | 7,439,779 | 1.90000 | R23. 3. 20 | 200 金融機構 |
| 平成21年度 下水道事業・流域 | H23. 3. 25 | 75,700,000 | 2,578,840 | 9,841,238 | 63,279,922 | 1.90000 | R23. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成21年度 下水道事業・流域 | H23. 5. 25 | 33,500,000 | 2,010,000 | 11,055,000 | 20,435,000 | 1.20000 | R 3. 5. 25 | 313 県信連<証券 |
| 平成22年度 下水道事業・流域 | H22. 11. 25 | 82,600,000 | 4,130,000 | 37,170,000 | 41,300,000 | 1.77000 | R12. 11. 12 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成22年度 下水道事業・流域 | H22. 11. 25 | 13,800,000 | 690,000 | 6,210,000 | 6,900,000 | 1.77000 | R12. 11. 12 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成22年度 下水道事業・資本費平準化債 | H22. 11. 25 | 258,400,000 | 12,920,000 | 116,280,000 | 129,200,000 | 1.77000 | R12. 11. 12 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成22年度 下水道事業・公営企業借換債 | H23. 3. 25 | 256,900,000 | 25,690,000 | 231,210,000 | 0 | 1.25600 | R 3. 3. 25 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成22年度 下水道事業・流域 | H24. 3. 26 | 106,300,000 | 3,624,065 | 10,511,271 | 92,164,664 | 1.70000 | R24. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成22年度 下水道・流域 | H24. 5. 25 | 54,200,000 | 3,252,000 | 14,634,000 | 36,314,000 | 0.90100 | R 4. 5. 25 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成22年度 下水道(補正)・流域 | H24. 5. 25 | 10,300,000 | 618,000 | 2,781,000 | 6,901,000 | 0.90100 | R 4. 5. 25 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 平成23年度 下水道事業・資本費平準化債 | H24. 5. 25 | 199,900,000 | 11,994,000 | 53,973,000 | 133,933,000 | 0.90100 | R 4. 5. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成23年度 下水道・流域 | H25. 3. 25 | 313,500,000 | 10,736,869 | 20,998,324 | 281,764,807 | 1.50000 | R25. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成24年度 下水道事業・資本費平準化債 | H25. 5. 24 | 174,400,000 | 10,464,000 | 36,624,000 | 127,312,000 | 0.83000 | R 5. 5. 24 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成24年度 下水道・流域 | H26. 3. 25 | 273,200,000 | 9,326,029 | 9,196,823 | 254,677,148 | 1.40000 | R26. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成25年度 下水道事業・資本費平準化債 | H26. 5. 23 | 162,300,000 | 9,738,000 | 24,345,000 | 128,217,000 | 0.65500 | R 6. 5. 23 | 308 鳥取銀行<証書 |
| 平成25年度 | H27. 3. 25 | 285,100,000 | 9,842,164 | 0 | 275,257,836 | 1.20000 | R27. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成26年度 下水道事業 資本費平準化債 | H27. 5. 22 | 152,300,000 | 9,138,000 | 13,707,000 | 129,455,000 | 0.48800 | R 7. 5. 22 | 300 山陰合同銀<証券 |

(単位：円)

| 種 類 | 発行年月日 | 発行総額 | 償 還 高 | | 未償還残高 | 利率 | 償還終了日 | 備 考 |
|----------------------|------------|----------------|-------------|---------------|---------------|---------|------------|--------------|
| | | | 当年度償還高 | 償還高累計 | | | | |
| 平成26年度 下水道・流域 | H28. 3. 25 | 133,200,000 | 0 | 0 | 133,200,000 | 0.50000 | R28. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成27年度 下水道・下水 | H28. 5. 25 | 146,200,000 | 5,409,400 | 2,704,700 | 138,085,900 | 0.12000 | R 8. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成27年度 下水道・流域 | H29. 3. 27 | 157,400,000 | 0 | 0 | 157,400,000 | 0.60000 | R29. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成28年度 下水道・下水 | H29. 5. 25 | 11,900,000 | 850,000 | 0 | 11,050,000 | 0.21500 | R 9. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成28年度 下水道・資本費平準化 | H29. 5. 25 | 154,700,000 | 2,232,100 | 0 | 152,467,900 | 0.21500 | R 9. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 平成28年度 下水道・流域 | H30. 3. 26 | 169,800,000 | 0 | 0 | 169,800,000 | 0.60000 | R30. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成29年度 下水道 (借換債) | H29. 5. 25 | 31,320,000 | 3,132,000 | 7,830,000 | 20,358,000 | 0.22000 | R 9. 5. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成29年度 借換債 | H29. 5. 25 | 168,200,000 | 16,820,000 | 42,050,000 | 109,330,000 | 0.22000 | R 9. 5. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成29年度 下水道 (法適用化) | H30. 5. 25 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0.20000 | R10. 5. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成29年度 下水道 (平準化債) | H30. 5. 25 | 111,100,000 | 0 | 0 | 111,100,000 | 0.20000 | R10. 5. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成29年度 下水道 | H30. 5. 25 | 40,900,000 | 0 | 0 | 40,900,000 | 0.21000 | R10. 5. 25 | 313 県信連<証券 |
| 平成29年度 下水道・流域 | H31. 3. 25 | 69,200,000 | 0 | 0 | 69,200,000 | 0.40000 | R31. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成29年度 下水道整備 | R 1. 5. 23 | 40,600,000 | 0 | 0 | 40,600,000 | 0.12000 | R11. 5. 23 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成30年度 下水道・平準化 (借換債) | H30. 5. 25 | 184,440,000 | 18,444,000 | 27,666,000 | 138,330,000 | 0.20000 | R10. 5. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成30年度 下水道 | R 1. 5. 23 | 1,200,000 | 0 | 0 | 1,200,000 | 0.12000 | R11. 5. 23 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成30年度 下水道 (平準化) | R 1. 5. 23 | 94,200,000 | 0 | 0 | 94,200,000 | 0.12000 | R11. 5. 23 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成30年度 下水道 (法適化) | R 1. 5. 23 | 82,700,000 | 0 | 0 | 82,700,000 | 0.12000 | R11. 5. 23 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成30年度 下水道・流域 | R 2. 3. 25 | 197,200,000 | 0 | 0 | 197,200,000 | 0.30000 | R32. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成30年度 下水道 | R 2. 3. 25 | 800,000 | 0 | 0 | 800,000 | 0.28500 | R12. 3. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成31年度 下水道・平準化 (借換債) | R 1. 5. 23 | 207,640,000 | 20,764,000 | 10,382,000 | 176,494,000 | 0.12000 | R11. 5. 23 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成31年度 下水道 | R 1. 5. 23 | 61,944,000 | 6,194,400 | 3,097,200 | 52,652,400 | 0.12000 | R11. 5. 23 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成31年度 下水道・流域 | R 3. 3. 25 | 266,800,000 | 0 | 0 | 266,800,000 | 0.50000 | R33. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| 平成31年度 下水道 | R 2. 3. 25 | 81,600,000 | 0 | 0 | 81,600,000 | 0.28500 | R12. 3. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 平成31年度 下水道 | R 2. 3. 25 | 19,200,000 | 0 | 0 | 19,200,000 | 0.28500 | R12. 3. 25 | 309 島根銀行<証書 |
| 令和 2年度 下水道 | R 2. 5. 25 | 155,838,739 | 7,791,937 | 0 | 148,046,802 | 0.12100 | R12. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 令和 2年度 下水道 | R 2. 5. 25 | 44,161,261 | 2,208,063 | 0 | 41,953,198 | 0.12100 | R12. 5. 25 | 300 山陰合同銀<証券 |
| 令和 2年度 下水道 | R 2. 5. 25 | 39,215,261 | 1,960,763 | 0 | 37,254,498 | 0.13600 | R12. 5. 25 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 令和 2年度 下水道 | R 2. 5. 25 | 11,112,739 | 555,637 | 0 | 10,557,102 | 0.13600 | R12. 5. 25 | 306 山陰合同銀<証書 |
| 令和 2年度 下水道・流域 | R 3. 3. 25 | 221,200,000 | 0 | 0 | 221,200,000 | 0.50000 | R33. 3. 1 | 110 財政融資資金 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合 計 | | 11,706,849,646 | 770,779,191 | 4,100,185,034 | 6,835,885,421 | | | |

他 会 計 借 入 金 明 細 書

| 借 入 先 | 年度当初借入残高 | 年度中借入額 | 年度中返済額 | 年度末借入残高 | 備 考 |
|-----------------------|------------|--------|------------|---------|-----|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金 | 70,407,610 | 0 | 70,407,610 | 0 | |
| 一 般 会 計 | 70,407,610 | 0 | 70,407,610 | 0 | |

引 当 金 明 細 書

| 引当金の種類 | 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 | 備 考 |
|----------|---------|------------|---------|------------|-----|
| | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 退職給付引当金 | 0 | 7,726,430 | 525,111 | 7,201,319 | |
| 賞与引当金 | 0 | 10,868,425 | 0 | 10,868,425 | |
| 法定福利費引当金 | 0 | 2,039,969 | 0 | 2,039,969 | |
| 計 | 0 | 20,634,824 | 525,111 | 20,109,713 | |

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 |
| ・主な耐用年数 | |
| 建物 | 2年～50年 |
| 構築物 | 2年～50年 |
| 機械及び装置 | 2年～20年 |
| 工具器具及び備品 | 2年～15年 |

(2) 無形固定資産

| | |
|----------|--------|
| ・減価償却の方法 | 定額法 |
| ・主な耐用年数 | |
| ソフトウェア | 3年～ 5年 |

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額のうち、流域下水道事業会計が負担すべき金額を計上している。

なお、地方公営企業法適用前である令和元年度までの在籍者の要支給額については、一般会計がその全部を負担することにしており、当該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、当年度の負担に属する額（12月から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に係る法定福利費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、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）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 その他

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は5,320,318千円である。

2 リース取引の経理方法

リース料総額が300万円以下のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

3 引当金の取崩し

退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職手当を支給するため、退職給付引当金525,111円を取り崩した。