

令和元年度

四條市下水道事業
会計決算書

目 次

決 算 書	決 算 報 告 書	.....	80
	損 益 計 算 書	.....	84
	剰 余 金 計 算 書	.....	86
	剰 余 金 処 分 計 算 書	.....	88
	貸 借 対 照 表	.....	90
決 算 附 属 書 類	1 概 況	.....	97
	2 工 事	.....	100
	3 業 務	.....	101
	4 会 計	.....	106
	5 そ の 他	.....	107
	キャッシュ・フロー計算書	.....	109
	重要な会計方針及び財務諸表注記	.....	110
	収益費用明細書	.....	112
	資本収支明細書	.....	117
	固定資産明細書	.....	120
	企業債明細書	.....	122
	決算参考資料	.....	135

決 算 書

令和元年度四條畷市

下水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算		
	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	円 1,966,481,000	円 △ 18,754,000	円 0
第1項 営業収益	1,313,163,000	△ 24,796,000	0
第2項 営業外収益	653,306,000	599,000	0
第3項 特別利益	12,000	5,443,000	0

支出

区分	予算				
	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
第1款 下水道事業費用	円 1,816,051,000	円 △ 18,986,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	1,558,420,000	△ 11,072,000	0	0	0
第2項 営業外費用	254,330,000	△ 4,914,000	0	0	0
第3項 特別損失	301,000	0	0	0	0
第4項 予備費	3,000,000	△ 3,000,000	0	0	0

額	決算額	予算額に比べ増減	備考
合計	円 1,947,727,000	円 1,955,787,991	円 8,060,991 (うち、仮受消費税及び地方消費税)
	1,288,367,000	1,296,124,737	7,757,737
	653,905,000	654,178,115	273,115
	5,455,000	5,485,139	30,139
			62,660,266 円
			62,149,896 円
			12,396 円
			497,974 円

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
小計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合計				
円 1,797,065,000	円 0	円 1,797,065,000	円 1,770,221,325	円 0	円 26,843,675	円 (うち、仮払消費税及び地方消費税) 43,421,480
1,547,348,000	0	1,547,348,000	1,528,714,393	0	18,633,607	43,414,664 円
249,416,000	0	249,416,000	241,414,937	0	8,001,063	0 円
301,000	0	301,000	91,995	0	209,005	6,816 円
0	0	0	0	0	0	0 円

下水道事業会計

(2)資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第 1 款 資 本 的 収 入	円 1,159,090,000	円 1,173,000	円 1,160,263,000	円 0
第 1 項 企 業 債	900,500,000	0	900,500,000	0
第 2 項 固 定 資 産 売 却 代 金	10,000	0	10,000	0
第 3 項 分 担 金 及 び 負 担 金	3,080,000	1,173,000	4,253,000	0
第 4 項 国 庫 交 付 金	155,500,000	0	155,500,000	0
第 5 項 出 資 金	100,000,000	0	100,000,000	0

支 出

区 分	予 算					
	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
第 1 款 資 本 的 支 出	円 1,944,245,000	円 △ 2,597,000	円 0	円 1,941,648,000	円 0	円 0
第 1 項 建 設 改 良 費	426,329,000	△ 1,597,000	0	424,732,000	0	0
第 2 項 企 業 債 償 還 金	1,516,916,000	0	0	1,516,916,000	0	0
第 3 項 予 備 費	1,000,000	△ 1,000,000	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額776,860,253円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額当年度分損益勘定留保資金568,082,418円で補てんした。

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継 続 費 通 次 繰 越 額 に 係 る 財 源 充 当 額	合 計			
円 0	円 1,160,263,000	円 954,004,900 (外繰越財源 200,000,000)	円 △ 206,258,100	(うち、仮受消費税及び地方消費税) 5,425,868 円
円 0	円 900,500,000	円 793,500,000 (外繰越財源 100,000,000)	円 △ 107,000,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税) 0 円
円 0	円 10,000	円 0	円 △ 10,000	(うち、仮受消費税及び地方消費税) 0 円
円 0	円 4,253,000	円 5,004,900	円 751,900	(うち、特定収入仮払消費税及び地方消費税) 400,650 円
円 0	円 155,500,000	円 55,500,000 (外繰越財源 100,000,000)	円 △ 100,000,000	(うち、特定収入仮払消費税及び地方消費税) 5,025,218 円
円 0	円 100,000,000	円 100,000,000	円 0	(うち、仮受消費税及び地方消費税) 0 円

額	合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		不 用 額	備 考
			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		
円 1,941,648,000	円 1,730,865,153	円 0	円 200,000,000	円 200,000,000	円 10,782,847	(うち、仮払消費税及び地方消費税) 17,138,227 円
円 424,732,000	円 213,949,768	円 0	円 200,000,000	円 200,000,000	円 10,782,232	17,138,227 円
円 1,516,916,000	円 1,516,915,385	円 0	円 0	円 0	円 615	0 円
円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	0 円

11,712,359円、減債積立金153,372,054円、過年度分損益勘定留保資金43,693,422円、

令和元年度四條畷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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 下水道使用料	713,977,518		
(2) その他の営業収益	<u>519,997,323</u>	1,233,974,841	
2 営業費用			
(1) 管渠費	26,470,023		
(2) 流域下水道維持管理費	307,026,290		
(3) 処理場費	77,527,063		
(4) ポンプ場費	3,859,235		
(5) 普及促進費	0		
(6) 業務費	39,897,698		
(7) 総係費	32,559,133		
(8) 減価償却費	995,471,331		
(9) 資産減耗費	2,488,956		
(10) その他営業費用	<u>0</u>	<u>1,485,299,729</u>	
営業損失			251,324,888

3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,306		
(2) 他会計補助金	235,061,000		
(3) 長期前受金戻入	418,829,445		
(4) 雑収益	<u>319,885</u>	654,211,636	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	221,032,267		
(2) 雑支出	<u>12,891,290</u>	<u>233,923,557</u>	<u>420,288,079</u>
経常利益			168,963,191
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0		
(2) その他特別利益	<u>4,987,165</u>	4,987,165	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	85,179		
(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>85,179</u>	<u>4,901,986</u>
当年度純利益			173,865,177
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>153,372,054</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>327,237,231</u></u>

令和元年度四條畷市

(平成31年4月1日から

	資 本 金		剰	
	自己資本金	資 本 剰		
		受贈財産 評価額	国庫補助金	市補助金
前年度末残高	1,791,712,973	72,401,300	975,372,200	10,202,636
前年度処分額	118,420,286	0	0	0
条例第2条による処分額	118,420,286	0	0	0
資本金への組入れ	118,420,286	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	1,910,133,259	72,401,300	975,372,200	10,202,636
当年度変動額	100,580,000	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0
下水道事業負担金の組入れ	580,000	0	0	0
出資金の組入れ	100,000,000	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	2,010,713,259	72,401,300	975,372,200	10,202,636

(注)

1 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す。

下水道事業剰余金計算書

令和2年3月31日まで)

(単位:円)

余 金					資本合計
余 金		利 益 剰 余 金			
その他 資本剰余金	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	
764,488,800	1,822,464,936	0	271,792,340	271,792,340	3,885,970,249
0	0	153,372,054	△ 271,792,340	△ 118,420,286	0
0	0	153,372,054	△ 271,792,340	△ 118,420,286	0
0	0	0	△ 118,420,286	△ 118,420,286	0
0	0	153,372,054	△ 153,372,054	0	0
764,488,800	1,822,464,936	153,372,054	(繰越利益剰余金) 0	153,372,054	3,885,970,249
0	0	△ 153,372,054	327,237,231	173,865,177	274,445,177
0	0	△ 153,372,054	(取崩後未処分利益剰余金) 153,372,054	0	0
0	0	0	0	0	580,000
0	0	0	0	0	100,000,000
0	0	0	173,865,177	173,865,177	173,865,177
764,488,800	1,822,464,936	0	(当年度未処分利益剰余金) 327,237,231	327,237,231	4,160,415,426

令和元年度四條畷市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	2,010,713,259	1,822,464,936	327,237,231
条例第2条による処分類	153,372,054	0	△ 327,237,231
資本金への組入れ	153,372,054	0	△ 153,372,054
減債積立金の積立	0	0	△ 173,865,177
処分後残高	2,164,085,313	1,822,464,936	(繰越利益剰余金) 0

(注)

1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものです。

令和元年度四條畷市下水道事業貸借対照表

(令和2年3月31日)

資 産 の 部

	円	円	円	円
1 固定資産				
(1)有形固定資産				
イ土地		1,957,264,936		
ロ建物	764,764,140			
減価償却累計額	<u>277,212,913</u>	487,551,227		
ハ構築物	32,660,773,576			
減価償却累計額	<u>9,070,582,526</u>	23,590,191,050		
ニ機械及び装置	706,114,512			
減価償却累計額	<u>467,483,707</u>	238,630,805		
ホ車両運搬具	2,927,698			
減価償却累計額	<u>1,497,652</u>	1,430,046		
ヘ工具器具及び備品	10,912,886			
減価償却累計額	<u>2,211,118</u>	8,701,768		
ト建設仮勘定		<u>74,256,705</u>		
有形固定資産合計			26,358,026,537	
(2)無形固定資産				
イ施設利用権	<u>1,673,092,534</u>			
無形固定資産合計			<u>1,673,092,534</u>	
固定資産合計				28,031,119,071

2 流動資産

	円	円	円	円
(1)現金預金			208,916,684	
(2)未収金		137,700,527		
貸倒引当金		<u>△ 1,209,595</u>	136,490,932	
(3)貯蔵品			637,670	
(4)前払費用			48,000,000	
(5)その他流動資産			<u>100,938,065</u>	
流動資産合計				<u>494,983,351</u>
資産合計				<u>28,526,102,422</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		<u>11,353,769,994</u>		
企業債合計			11,353,769,994	
(2)引当金				
イ退職給付引当金		19,226,325		
ロ修繕引当金		<u>18,243,000</u>		
引当金合計			<u>37,469,325</u>	
固定負債合計				11,391,239,319

	円	円	円	円
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>1,488,979,303</u>		
企業債合計			1,488,979,303	
(2) 未払金			112,044,023	
(3) 前受金			48,000,000	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		6,172,045		
ロ 賞与等引当金		<u>5,417,000</u>		
引当金合計			11,589,045	
(5) その他流動負債			<u>100,967,357</u>	
流動負債合計				1,761,579,728
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			15,924,383,567	
(2) 長期前受金収益化累計額			<u>4,711,515,618</u>	
繰延収益合計				<u>11,212,867,949</u>
負債合計				24,365,686,996

	資 本 の 部		円	円
6 資本金				2,010,713,259
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		72,401,300		
ロ 国庫補助金		975,372,200		
ハ 市補助金		10,202,636		
ニ その他資本剰余金		<u>764,488,800</u>		
資本剰余金合計				1,822,464,936
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金				
繰越未処分利益剰余金		0		
当年度純利益	173,865,177			
その他未処分利益剰余金変動額	<u>153,372,054</u>			
当年度未処分利益剰余金合計		<u>327,237,231</u>		
利益剰余金合計				<u>327,237,231</u>
剰余金合計				<u>2,149,702,167</u>
資本合計				<u>4,160,415,426</u>
負債資本合計				<u>28,526,102,422</u>