令和3年度

北杜市下水道事業会計予算書

令和3年2月24日提出 北杜市長 上 村 英 司

令和3年度北杜市下水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度北杜市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

特定環境保全公共下水道事業

(1) 処理戸数

12,998戸

(2)年間処理水量

 $3, 587, 489 \,\mathrm{m}^3$

(3) 一日最大処理水量

19,430㎡/日

(4) 主な建設改良事業

1) 防災・安全社会資本整備交付金事業

管路施設及び処理施設点検調査業務委託(明野町、高根町及び長坂町地内)

農業集落排水事業

(1) 処理戸数

3,962戸

(2) 年間処理水量

 $1, 040, 179 \,\mathrm{m}^3$

(3) 一日最大処理水量

5, 596 m³/日

(4) 主な建設改良事業

なし

特定地域生活排水処理事業

(1) 処理戸数

105戸

(2) 年間処理水量

 $18, 135 \,\mathrm{m}^3$

(3) 主な建設改良事業

なし

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入				
第1款	事業収益		2	,	800,	947千円
第1項	〔 (特環)	営業収益			473,	776千円
第2項	〔 (特環)	営業外収益	1	,	504,	329千円
第4項	〔農集〕	営業収益			111,	829千円
第5項	〔農集〕	営業外収益			698,	720千円
第7項	(特排)	営業収益			1,	970千円
第8項	(特排)	営業外収益			10,	3 2 3 千円
	支	Н				
笠 1 歩	- '	Ш	n		0.6.0	9604冊
舟Ⅰ孙	事業費用		Δ	,	900,	269千円
第1項	〔 (特環)	営業費用	1	,	788,	678千円
第2項	〔 (特環)	営業外費用			349,	088千円

 1 秋 事業賃用
 2,960,269千円

 第1項 (特環)営業費用
 1,788,678千円

 第2項 (特環)営業外費用
 349,088千円

 第5項 (農集)営業費用
 709,460千円

 第6項 (農集)営業外費用
 103,114千円

 第9項 (特排)営業費用
 9,184千円

 第10項 (特排)営業外費用
 745千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額713,615千円は、当年度損益勘定留保資金703,169千円及び消費税及び地方消費税資本的収支調整額10,446千円で補てんするものとする。)

収入			
第1款 資本的収入	1,	757,	8 4 3 千円
第1項 (特環)企業債		473,	700千円
第4項 (特環)他会計補助金		802,	429千円
第5項 (特環)工事負担金		18,	096千円
第7項 (特環)国庫補助金		8,	500千円
第8項 (特環)その他資本的収入		5,	850千円
第9項 (農集)企業債		137,	200千円
第12項 (農集)他会計補助金		299,	753千円
第13項 (農集)負担金等		•	655千円
第15項 (農集)その他資本的収入		•	470千円
第17項 (特排)企業債		2,	100千円
第20項 (特排)他会計補助金			90千円
支 出			
第1款 資本的支出	2,	471,	458千円
第1項 (特環)建設改良費	,		032千円
		,	
第 2 項 (特環)固定資産購入費		2,	129千円
第2項 (特環)固定資産購入費 第3項 (特環)企業債償還金	1,	•	129千円 211千円
	1,	682,	
第3項 (特環)企業債償還金	1,	682,	2 1 1 千円
第3項 (特環)企業債償還金 第6項 (特環)その他資本的支出	1,	6 8 2, 1, 2 1,	211千円 000千円
第3項 (特環)企業債償還金 第6項 (特環)その他資本的支出 第7項 (農集)建設改良費	1,	6 8 2, 1, 2 1, 6 2 5,	211千円 000千円 721千円
第3項 (特環)企業債償還金 第6項 (特環)その他資本的支出 第7項 (農集)建設改良費 第9項 (農集)企業債償還金	1,	6 8 2, 1, 2 1, 6 2 5, 1,	2 1 1 千円 0 0 0 千円 7 2 1 千円 9 1 3 千円
第3項 (特環)企業債償還金 第6項 (特環)その他資本的支出 第7項 (農集)建設改良費 第9項 (農集)企業債償還金 第12項 (農集)その他資本的支出	1,	6 8 2, 1, 2 1, 6 2 5, 1, 2,	211千円 000千円 721千円 913千円 000千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額(千円)	起債の方法	利率	償還の方法
特定環境保全公共下水道事業下水道事業債	473,700		だし、利率見直 し方式で借り入 れる資金につい て、利率の見直	政府資金については、 その融資条件により、 銀行その他の場合には 債権者と協定するもの による。ただし、企業 財政その他の都合によ
農業集落排水事業 下水道事業債	137, 200		おいては、当該 見直し後の利	
特定地域生活排水処理事業 下水道事業債	2, 100			

(一時借入)

第6条 一時借入金の限度額は、500,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

- 第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。
 - (1) 地方公営企業法施行令第18条第2項ただし書きに該当する場合は、予定支出の各項に おいて相互に流用することができる。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

- 第8条 次に掲げる経費については、 その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、 又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。 特定環境保全公共下水道事業
 - (1) 職員給与費 88,149千円

農業集落排水事業

(1) 職員給与費 13,993千円

(他会計からの補助金)

- 第9条 下水道事業運営のため一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、次のとおりで ある。
 - (1)特定環境保全公共下水道事業 1,682,028千円
 - (2) 農業集落排水事業

- 699,887千円
- (3)特定地域生活排水処理事業
- 6,130千円

予 算 説 明 書

令和3年度北杜市下水道事業会計予算実施計画 収益的収入及び支出

収 入		收益的收入及 ₀ 0 × 山		(単位:千円)
款	項	目	予定額	備考
1. 事業収益			2, 800, 947	
	1. (特環)営業収益		473, 776	
		1. (特環) 下水道使用料	473, 405	下水道使用料
		3. (特環) その他営業収益	371	指定店登録手数料、督促手数料
	2. (特環)営業外収益		1, 504, 329	
		3. (特環)他会計補助金	879, 599	総務費繰入金、公債費繰入金(利 子分)
		5. (特環)長期前受金戻入	607, 824	長期前受金収益化額
		7. (特環)雑収益	16, 906	明野クリーンセンター戸崎区電気 使用料、補償費等
	4. (農集)営業収益		111, 829	
		1. (農集)下水道使用料	111, 723	下水道使用料
		3. (農集) その他営業収益	106	督促手数料
	5. (農集)営業外収益		698, 720	
		3. (農集) 他会計補助金	400, 134	総務費繰入金、公債費繰入金(利 子分)
		4. (農集)長期前受金戻入	295, 784	長期前受金収益化額
		6. (農集)雑収益	2, 802	永井原太陽光余剰電力等
	7. (特排)営業収益		1, 970	
		1. (特排)下水道使用料	1, 969	下水道使用料
		3. (特排) その他営業収益	1	督促手数料
	8. (特排)営業外収益		10, 323	
		3. (特排) 他会計補助金	6, 040	総務費繰入金、公債費繰入金(利 子分)
		4. (特排)長期前受金戻入	4, 283	長期前受金収益化額

支 出

款	項		目	予定額	備考
1. 事業費用				2, 960, 269	
	1. (特環)営業	費用		1, 788, 678	
		1. (特現	景)管渠費	86, 578	光熱水費、通信運搬費、工事請負費(マンホール調整工事等)等
		2. (特環	景) 処理場費	352, 300	公片(5.1八) 业劫业弗 禾式
		3. (特雰	景) 総係費	83, 720	給与(5人分)、システム使用 料、委託料(公金徴収業務等)等
		5. (特雰	景) 減価償却費	1, 266, 080	建物、構築物、機械及び装置、 両
	2. (特環)営業	外費用		349, 088	
			環)支払利息及び企 対扱諸費	294, 088	企業債償還利子、一時借入金利
		2. (特弱	景)消費税	55, 000	消費税及び地方消費税
	5. (農集)営業	費用		709, 460	
		1. (農集	美)管渠費	33, 712	光熱水費、通信運搬費、委託料 (維持管理業務等)、修繕費等
		2. (農集	(美) 処理場費	147, 787	光熱水費、通信運搬費、委託料 (維持管理業務等)、修繕費等
		3. (農集	ミ)総係費	33, 478	給与(2人分)、システム使用 料、委託料(公金徴収業務等)
		5. (農集	(美) 減価償却費	494, 483	建物、構築物、機械及び装置、 両
	6. (農集)営業	外費用		103, 114	
			支払利息及び企 放扱諸費	94, 060	企業債償還利子、一時借入金利
		2. (農集	(三) 消費税	9, 054	消費税及び地方消費税
	9. (特排)営業	費用		9, 184	
		2. (特技	l ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	4, 954	委託料(浄化槽維持管理業務)、 法定検査手数料、修繕費等
		3. (特排	‡)総係費	49	山利胆今併海ル構並乃促進協議。
			‡)減価償却費	4, 181	機械及び装置
	10. (特排)営業	外費用		745	
		1. (特技 1. 業債取	 支払利息及び企 対談書	745	企業債償還利子

収 入

収 八				(単位:十円)
款	項	目	予定額	備考
1. 資本的収入			1, 757, 843	
	1. (特環)企業債		473, 700	
		1. (特環)企業債	473, 700	下水道事業債
	4. (特環)他会計補助金		802, 429	
		1. (特環) 他会計補助金	802, 429	建設改良費繰入金、公債費繰入金(元金分)
	5. (特環)工事負担金		18, 096	0-10,0
		1. (特環) 受益者負担金・ 分担金	18, 095	分担金
		2. (特環)工事負担金	1	公共下水道処理区内工事負担金
	7. (特環)国庫補助金		8, 500	
		1. (特環)国庫補助金	8, 500	社会資本整備総合交付金
	8. (特環) その他資本 的収入		5, 850	
		1. (特環) その他資本的収	5, 850	補償費
	9. (農集)企業債		137, 200	
		1. (農集)企業債	137, 200	下水道事業債
	12. (農集) 他会計補助金		299, 753	
		1. (農集) 他会計補助金	299, 753	建設改良費繰入金、公債費繰入金 (元金分)
	13. (農集) 負担金等		2, 655	
		1. (農集) 受益者負担金· 分担金	2, 655	分担金
	15. (農集) その他資本 的収入		7, 470	
		1. (農集) その他資本的収	7, 470	補償費
	17. (特排)企業債		2, 100	
		1. (特排)企業債	2, 100	下水道事業債
	20. (特排)他会計補助金		90	
		1. (特排) 他会計補助金	90	建設改良費繰入金、公債費繰入金(元金分)

支 出

文出				(単位:十円)
款	項	目	予定額	備考
1. 資本的支出			2, 471, 458	
	1. (特環)建設改良費		133, 032	
		1. (特環) 建設改良費	133, 032	給与(1人分)、委託料(管路施設 点検調査業務等)、工事請負費等
	2. (特環)固定資産購入費		2, 129	
		1. (特環)有形固定資産購	2, 129	非常電源用発電機運搬車両
	3. (特環)企業債償還金		1, 682, 211	
		1. (特環)企業債償還金	1, 682, 211	企業債償還金元金
	6. (特環) その他資本 的支出		1,000	
		1. (特環) その他資本的支 出	1,000	予備費
	7. (農集)建設改良費		21, 721	
		1. (農集)建設改良費	21, 721	委託料(設計業務)、工事請負費等
	9. (農集)企業債償還金		625, 913	
		1. (農集)企業債償還金	625, 913	企業債償還金元金
	12. (農集) その他資本 的支出		1,000	
		1. (農集) その他資本的支 出	1,000	予備費
	13. (特排) 建設改良費		2, 191	
		1. (特排)建設改良費	2, 191	工事請負費
	15. (特排)企業債償還金		2, 261	
		1. (特排)企業債償還金	2, 261	企業債償還金元金

令和3年度給与費明細書

1. 一般職 (1)総括 (単位:千円)

<u> </u>									\	- 1 - 1 1 / 1
区分	事業区分		職員数 (人)	報酬	給 料	職員手当	小 計	共済費	合 計	備考
		損益勘定支弁職員	10		38,292	27,935	66,227	12,051	78,278	
	特定環境	資本勘定支弁職員	1		4,504	3,988	8,492	1,379	9,871	
本年度		合計	11		42,796	31,923	74,719	13,430	88,149	
本十尺		損益勘定支弁職員	2		6,825	5,079	11,904	2,089	13,993	
	農集排	資本勘定支弁職員								
		合計	2		6,825	5,079	11,904	2,089	13,993	
	特定環境	損益勘定支弁職員	10		39,624	29,055	68,679	12,760	81,439	
		資本勘定支弁職員	1		4,316	3,318	7,634	1,821	9,455	
前年度		合計	11		43,940	32,373	76,313	14,581	90,894	
刊十段		損益勘定支弁職員	1		2,109	1,765	3,874	634	4,508	
		資本勘定支弁職員	1		4,589	3,374	7,963	1,595	9,558	
		合計	2		6,698	5,139	11,837	2,229	14,066	
		損益勘定支弁職員			\triangle 1,332	\triangle 1,120	\triangle 2,452	△ 709	\triangle 3,161	
	特定環境	資本勘定支弁職員			188	670	858	\triangle 442	416	
比較		合計			\triangle 1,144	\triangle 450	\triangle 1,594	\triangle 1,151	$\triangle 2,745$	
ル・牧		損益勘定支弁職員	1		4,716	3,314	8,030	1,455	9,485	·
	農集排	資本勘定支弁職員	$\triangle 1$		\triangle 4,589	\triangle 3,374	\triangle 7,963	$\triangle 1,595$	\triangle 9,558	
		合計		·	127	\triangle 60	67	\triangle 140	\triangle 73	·

(単位:千円)

									\ 1	<u> </u>
	区 分	事業区分	通勤 手当	住居 手当	扶養 手当	管理職 手当	期末 手当	勤勉 手当	寒冷地 手当	備考
	本年度	特定環境	824	370	2,060	1,401	10,064	7,852		
職員手当		農集排	379		218		1,585	1,181		
の内訳	前年度	特定環境	785	370	2,410	1,099	10,873	7,946		
		農集排	341	357	152		1,574	1,150		
	比較	特定環境	39		\triangle 350	302	△ 809	\triangle 94		
	比 蚁	農集排	38	\triangle 357	66		11	31		

(単位:千円)

	区 分	事業区分	宿日直 手当	時間外 手当	児童 手当	退職手当 負担金	特殊勤務 手当		備考
	本年度	特定環境		1,896	1,804	5,564	88		
職員手当	平中及	農集排		685	132	888	11		
の内訳	前年度	特定環境		1,400	1,717	5,713	60		
		農集排		684		871	10		
	比較	特定環境		496	87	\triangle 149	28		
	LL 較	農集排		1	132	17	1		

(2)給料及び職員手当の増減額の明細

(単位:千円)

_/	/P⊟ /1 1.		1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		(-12:111)
区	分	増減額	増 減 事 由 別 内 訳		備考
			給与改定に伴う増減分		
給	料	\triangle 1,017	昇 給 に 伴う増 加 分	667	
			その他の増減分	△ 1,684	
職員	千出	△ 510	制度改正に伴う増減分	\triangle 204	
	十三	△ 510	その他の増減分	△ 306	職員構成の変動によるもの

(3)給料及び職員手当の状況 ア 職員1人当たりの給与

	区 分		行 政 職	技能労務職	
		平均給料月額(円)	315,000		
	特定環境	平均給与月額(円)	345,800		
令和3年4月1日		平均年齢(歳/月)	40/08		
7 743 44月 1 日		平均給料月額(円)	280,300		
	農集排	平均給与月額(円)	302,900		
		平均年齢(歳/月)			
		平均給料月額(円)	311,700		
	特定環境	平均給与月額(円)	346,400		
令和2年4月1日		平均年齢(歳/月)	40/04		
7742十4万1日		平均給料月額(円)	274,900		
	農集排	平均給与月額(円)	298,500	·	
		平均年齢(歳/月)	35/07	·	

イ 初任給

(単位:円)

区 分	行 政 職	技能労務職	備考
高校卒	150,600		
大学卒	182,200		

I Z'	4		国 の	制	度	備	耂
),	行 政 職	技能労務職			ν Π	75
高杉	文卒	150,600					
大学		182,200					

ウ階級別職員数

/ FD//	以 月 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1								
	彳		哉		技能労務職				
区分	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比	級	職員数	構成比
		(人)	(%)		(人)	(%)		(人)	(%)
	1級	3	23.1	1級			1級		
令和3年	2級	2	15.4	2級			2級		
	3級			3級			3級		
4月1日	4級	5	38.4	4級			4級		
	5級	1	7.7				5級		
現在	6級	1	7.7			_			·
	7級	1	7.7						
	計	13	100.0	計			計		

	ŕ	亍 政 耶	哉		技能労務職				
区分	級	職員数(人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数(人)	構成比 (%)
	1級	3	23.1	1級			1級		
令和2年	2級	1	7.7	2級			2級		
	3級	1	7.7	3級			3級		
4月1日	4級	5	38.4	4級			4級		
	5級	1	7.7				5級		
現在	6級	2	15.4						•
	7級								
	計	13	100.0	計			計		

(級別の標準的な職務内容)

	(100/23 - 5 10/1 10 2 00/196/3/31 3/11)				
級	行 政 職	級	技能労務職	級	
1級	主事・技師		技能職•労務職	1級	
2級	主任	2級	相当の技能又は経験	2級	
3級	主査	2/l/X	を要する技能労務職	3級	
4級	副主幹	3級	高度の技能又は経験	4級	
5級	主幹	る羽久	を要する技能労務職	5級	
6級	課長	4級	総括技能主任	6級	
7級	局長	5級		7級	

工 昇給

エ 昇:	給								
	区		分		合 計	行	代表 取職	的 な 職 種 技能労務F	職
	職員数			(A) (人)	13				
本	昇給に係る職員数			(B) (人)	13				
				2号給(人)	2				
年	早 公米	別内訳		4号給(人)	11				
	クが安く	.カリトリロノ		6号給(人)					
度				8号給(人)					
	比率 (B) /	(A)	(%)		100.0				
	職員数			(A) (人)	13				
前	昇給に係る職員数			(B) (人)	13				
				2号給(人)					
年	是 給粉	別内訳		4号給(人)	13				
	ケルダ	אם ניירולי.		6号給(人)					
度				8号給(人)					
	比率 (B) /	(A)	(%)		100.0				-

才 期末手当·勤勉手当

区分		支給期別支給率	支給率計	備考	
区 万	6月(月分)	12月(月分)	3月(月分)	(月分)	7佣 ~与
本年度	2.225	2.225		4.45	
前年度	2.250	2.250		4.50	
国の制度	2.225	2.225		4.45	

カ 定年退職及び勧奨退職に係る退職手当

			, 			
区分	20年 勤続者 (月分)	25年 勤続者 (月分)	35年 勤続者 (月分)	最高限度 (月分)	その他の加算 措 置 等	備考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2~20%)	
国の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2~20%)	

キ 地域手当

支給対象地域			
支 給 率(%)			
支 給 対 象 職 員 数 (人)			
国の指定基準に 基づく支給率(%)			

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払義 務発生(見込額)		当該年度以降の支払義 務発生予定額		左の財源内訳			
争快	以及領	期間	金額	期間	金額	企業債	事業収益	損益勘定 留保資金	その他
特定環境保全公共下水道事業									
上下水道事業の検針及び公金徴収業 務に係る委託料	82, 104	令和2年度	25, 520	令和3年度~ 令和4年度	56, 584	-	56, 584	1	1
農業集落排水事業									
上下水道事業の検針及び公金徴収業 務に係る委託料	41, 175	令和2年度	12, 760	令和3年度~ 令和4年度	28, 415	I	28, 415	-	-

令和2年度北杜市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和 3年 3月31日)

(単位:千円) 《資産の部》 1 固定資産 (1)有形固定資産 イ 土地 1,076,690 口 建物 3, 789, 200 建物減価償却累計額 $\triangle 57,270$ 3, 731, 930 ハ構築物 71, 289, 540 構築物減価償却累計額 $\triangle 1, 271, 651$ 70, 017, 889 二 機械及び装置 22, 279, 414 機械及び装置減価償却累計額 $\triangle 494, 494$ 21, 784, 920 ホ 車両及び運搬具 12, 200 車両及び運搬具減価償却累計額 11,685 $\triangle 515$ へ 建設仮勘定 有形固定資産合計 96, 623, 114 (2)無形固定資産 (3) 投資その他の資産 固定資産合計 96, 623, 114 2 流動資産 40, 372 (1) 現金預金 (2) 未収金 89,006 (3)貸倒引当金 0 5, 345 (4) その他の流動資産 流動資産合計 134, 723

96, 757, 837

資 産 合 計

(単位:千円)

	《負債	\mathcal{O}	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 ロ その他の企業債 企業債合計 固定負債合計	の企業債		_	21, 311, 107 83, 654	21, 394, 761	21, 394, 761
 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口 中 その他の企業債 企業債合計 (2)未払金 (3)引当金 	の企業債			2, 293, 873 16, 512	2, 310, 385 76, 380	
イ 賞与引当金 ロ 法定福利費引当金 引当金合計 (4)預り金 (5)その他流動負債 流動負債合計				6, 031 4, 569	10, 600 150 0	2, 397, 515
5 繰延収益 長期前受金 長期前受金収益化累計額 繰延収益合計 負 債 合 計	《資本	の	部》		50, 248, 319 △24, 268, 861	25, 979, 458 49, 771, 734
6 資本金7 剰 余 金(1)資本剰余金						46, 505, 963
イ 国庫補助金 資本剰余金合計 (2)利益剰余金 イ 当年度未処分利益剰余金 利益剰余金合計			_	468, 293 11, 846	468, 293 11, 846	
剩余金合計 資本合計 負債資本合計				•	-	480, 140 46, 986, 103 96, 757, 837

令和2年度北杜市下水道事業会計予定損益計算書 (令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 営業収益(1)下水道使用料(2)その他営業収益	534, 838 515	535, 353	(半位.[内)
 2 営業費用 (1)管渠費 (2)処理場費 (3)総係費 (4)減価償却費 (5)その他営業費用 営業利益 	70, 172 473, 211 109, 182 1, 823, 930	2, 476, 495	\triangle 1, 941, 142
3 営業外収益(1)受取利息及び配当金(2)他会計補助金(3)長期前受金戻入(4)雑収益	2 1, 470, 416 922, 515 14, 062	2, 406, 995	
4 営業外費用(1)支払利息及び企業債取扱諸費(2)雑支出経 常 利 益	435, 567	435, 567	1, 971, 428 30, 286
5 特別利益 (1)過年度損益修正益 (2)その他特別利益	15, 118 0	15, 118	
6 特別損失 (1)過年度損益修正損 (2)その他特別損失 当年度純利益 前年度繰越利益剰余金 当年度未処分利益剰余金	6, 390 27, 168	33, 558	\triangle 18, 440 11, 846 0 11, 846

令和3年度北杜市下水道事業会計予定貸借対照表

(令和 4年 3月31日)

(畄位・千円)

130, 993

95, 134, 871

					(単位:千円)
		《資産の部	»		
1	固定資産				
	(1)有形固定資産				
	イ 土地		1,076,690		
	口建物	3, 789, 200			
	建物減価償却累計額	△114, 631	3, 674, 569		
	ハー構築物	71, 329, 623			
	構築物減価償却累計額	$\triangle 2, 536, 307$	68, 793, 316		
	二の機械及び装置	22, 382, 903			
	機械及び装置減価償却累計額	△937, 096	21, 445, 807		
	ホ 車両及び運搬具	14, 136			
	車両及び運搬具減価償却累計額	△640	13, 496		
	へ 建設仮勘定	_	0		
	有形固定資産合計		_	95, 003, 878	
	(2)無形固定資産				
	(3) 投資その他の資産				
	固定資産合計				95, 003, 878
2	流動資産				
	(1) 現金預金			40, 290	
	(2) 未収金			91, 703	
	(3)貸倒引当金			△1,000	
	(4) その他の流動資産		_	0	
	ナギンタナトコ				100 000

流動資産合計

資 産 合 計

(単位:千円)

《負債の部》

	《貝)頃(グ)	司)//		
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 ロ その他の企業債 企業債合計 固定負債合計	19, 586, 249 66, 764	19, 653, 013	19, 653, 013
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 ロ その他の企業債 企業債合計 (2)未払金 (3)引当金 イ 賞与引当金 ロ 法定福利費引当金 同当金合計 (4)預り金 (5)その他流動負債 流動負債合計	2, 337, 859 16, 891 6, 235 4, 713	2, 354, 750 65, 902 10, 948 150 0	2, 431, 750
5	繰延収益 長期前受金 長期前受金収益化累計額 繰延収益合計 負 債 合 計 《資 本 の 資本金	部》	51, 331, 181 △25, 176, 753	26, 154, 428 48, 239, 191 46, 505, 963
7	剰 余 金 (1)資本剰余金 イ 国庫補助金 資本剰余金合計 (2)利益剰余金 イ 当年度未処分利益剰余金 利益剰余金合計 剰余金合計 資 本 合 計 負 債 資 本 合 計	468, 293 △78, 576	468, 293 <u>△78, 576</u>	389, 717 46, 895, 680 95, 134, 871

令和3年度北杜市下水道予定キャッシュ・フロー計算書(合算) (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	(中位・111)
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	△90, 422
減価償却費	1, 764, 744
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,000
賞与引当金の増加額 (△は減少)	204
法定福利費引当金の増加額 (△は減少)	144
長期前受金戻入額	△907, 892
支払利息	388, 893
未収金の増減額 (△は増加)	△2, 697
未払金の増減額 (△は減少)	△10, 700
未払消費税等の増減額 (△は減少)	5, 345
小計	1, 148, 619
利息の支払額	△ 388, 893
業務活動によるキャッシュ・フロー	759, 726
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	△145, 507
国庫補助金等による収入	7, 746
一般会計からの繰入金による収入	1, 075, 501
投資活動によるキャッシュ・フロー	937, 740
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	613, 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	$\triangle 2, 293, 872$
その他の企業債の償還による支出	△16, 512
財務活動によるキャッシュ・フロー	$\triangle 1,697,384$
資金増加額 (又は減少額)	82
資金期首残高	40, 372
資金期末残高	40, 290

注記

1 重要な会計方針

令和2年度より、地方公営企業法を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ア. 有形固定資産(リース資産を除く。)
 - ・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数 建物 8年~50年

構築物 10年~50年

機械及び装置 6年~20年

浄化槽 28年車両及び運搬具 5年

イ. 無形固定資産(リース資産を除く。)

- ・減価償却の方法 定額法による。
- ・主な耐用年数 施設利用権 5年

(2) 引当金の計上方法

ア. 退職給付引当金

職員の退職手当は、「退職手当負担に関する協定書」に基づき、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。

イ. 賞与引当金

職員の期末手当及び勤務手当の支給並びにそれらに係る法定福利費の支出に備える ため、当事業年度末における支給(支出)額見込額に基づき、当事業年度の負担に属 する額を計上している。

ウ. 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤務手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当事業年度末における支給(支出)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。

工,貸倒引当金

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

(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き方式による。

2 予定貸借対照表等関連

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(当該事業年度の末日の翌日から起算して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、特定環境保全公共下水道事業16,963,844千円、農業集落排水事業4,999,029千円、特定地域生活排水処理事業44,890千円である。

3 セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

北杜市下水道事業は、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業、特定地域生活排水処理事業の3事業を運営しており、各事業毎に運営方針を決定していることから「特定環境保全公共下水道事業」、「農業集落排水事業」、「特定地域生活排水処理事業」の3つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントの事業内容は次のとおりである。

報告セグメント	事業の内容
特定環境保全公共下水道事業	特定環境保全公共下水道事業における処理区域で汚水
	を処理する業務
農業集落排水事業	農業集落排水事業における処理区域で汚水を処理する
	業務
特定地域生活排水処理事業	特定地域生活排水処理事業における処理区域で汚水を
	処理する業務

(2) 報告セグメントごとの事業収益等

当事業年度(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位:千円)

	特定環境保全	農業集落	特定地域生活	合 計
	公共下水道事業	排水事業	排水処理事業	合 計
営業収益	430, 740	101, 672	1, 791	534, 203
営業費用	1, 748, 570	691, 242	9, 036	2, 448, 848
営業損益	△1, 317, 830	△589, 570	△7, 245	△1, 914, 645
経常損益	△107, 591	14, 835	2, 334	△90, 422
セグメント資産	67, 432, 437	27, 579, 525	122, 909	95, 134, 871
セグメント負債	34, 322, 856	13, 852, 019	64, 316	48, 239, 191
その他の項目				
収益的収入	879, 599	400, 134	6, 040	1, 285, 773
他会計繰入金				
資本的収入	802, 429	299, 753	90	1, 102, 272
他会計繰入金				
減価償却費	1, 266, 080	494, 483	4, 181	1, 764, 744
特別利益	0	0	0	0
特別損失	0	0	0	0
有形固定資産及び	0	0	0	0
無形固定資産の				
増加額				

4 リース契約により使用する固定資産 該当なし。

5 その他

(1) 賞与引当金の取り崩し

当該年度に支給する期末手当及び勤勉手当の支出のため、賞与引当金6,031千円の取り崩しを見込んでいる。

(2) 法定福利費引当金の取り崩し

当該年度に支給する期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出のため、法定福利費引 当金4,569千円の取り崩しを見込んでいる。