

令和2年度
東松島市下水道事業会計
中間決算書

自 令和2年4月 1日
至 令和2年9月30日

東松島市

目 次

I 中間決算書類

1. 令和2年度東松島市下水道事業会計中間決算報告書 2
2. 財 務 諸 表 11
 - (1) 令和2年度東松島市下水道事業損益計算書 11
 - (2) 令和2年度東松島市下水道事業貸借対照表 12

II 中間決算付属書類

1. 令和2年度東松島市下水道事業報告書 16
 - (1) 議会議決事項 16
 - (2) 行政官庁認可事項 16
 - (3) 建設改良費（建設工事等の概要） 17
 - (4) 会計 19
 - ①重要契約の要旨
 - ②企業債の概要
2. その他の書類 21
 - (1) 令和2年度東松島市下水道事業キャッシュ・フロー計算書 . . . 21
 - (2) 収益的収入支出明細書 22
 - (3) 固定資産明細書 28

中間決算書類

1. 令和2年度東松島市

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
	円	円	円	円
第 1 款 公共下水道事業収益	2,129,634,000	188,261,000	0	2,317,895,000
第 1 項 営業収益	625,810,000	△ 13,325,000	0	612,485,000
第 2 項 営業外収益	1,503,823,000	201,586,000	0	1,705,409,000
第 3 項 特別利益	1,000	0	0	1,000
第 2 款 農業集落排水事業収益	189,452,000	600,000	0	190,052,000
第 1 項 営業収益	22,483,000	0	0	22,483,000
第 2 項 営業外収益	166,968,000	600,000	0	167,568,000
第 3 項 特別利益	1,000	0	0	1,000
第 3 款 漁業集落排水事業収益	56,883,000	150,000	0	57,033,000
第 1 項 営業収益	2,442,000	0	0	2,442,000
第 2 項 営業外収益	54,440,000	150,000	0	54,590,000
第 3 項 特別利益	1,000	0	0	1,000
収益的収入合計	2,375,969,000	189,011,000	0	2,564,980,000

下 水 道 事 業 中 間 決 算 報 告 書

中 間 決 算 額	予 算 額 に 比 べ 中 間 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	
1,200,798,803	△ 1,117,096,197	(うち、仮受消費税及び地方消費税 24,478,607円)
284,320,162	△ 328,164,838	(うち、仮受消費税及び地方消費税 24,477,476円)
916,478,641	△ 788,930,359	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,131円)
0	△ 1,000	
110,699,674	△ 79,352,326	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,097,379円)
12,071,174	△ 10,411,826	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,097,379円)
98,628,500	△ 68,939,500	
0	△ 1,000	
18,003,278	△ 39,029,722	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,798円)
1,218,778	△ 1,223,222	(うち、仮受消費税及び地方消費税 110,798円)
16,784,500	△ 37,805,500	
0	△ 1,000	
1,329,501,755	△ 1,235,478,245	(うち、仮受消費税及び地方消費税 25,686,784円)

支 出

区 分	予 算				地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による支 出額
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	
	円	円	円	円	円
第 1 款 公共下水道事業費用	1,910,375,000	186,375,000	0	0	0
第 1 項 営業費用	1,652,267,000	2,880,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	226,572,000	46,259,000	0	0	0
第 3 項 特別損失	30,536,000	137,236,000	0	0	0
第 4 項 予備費	1,000,000	0	0	0	0
第 2 款 農業集落排水事業費用	158,968,000	600,000	0	0	0
第 1 項 営業費用	145,054,000	600,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	12,041,000	0	0	0	0
第 3 項 特別損失	873,000	0	11,909	0	0
第 4 項 予備費	1,000,000	0	△ 11,909	0	0
第 3 款 漁業集落排水事業費用	75,431,000	150,000	0	0	0
第 1 項 営業費用	36,585,000	150,000	0	0	0
第 2 項 営業外費用	38,645,000	0	0	0	0
第 3 項 特別損失	1,000	0	0	0	0
第 4 項 予備費	200,000	0	0	0	0
収益的支出合計	2,144,774,000	187,125,000	0	0	0

額			中間決算額	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 (未執行額)	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	円	円	円	円	円	
2,096,750,000	0	2,096,750,000	1,016,634,589	0	1,080,115,411	(うち、仮払消費税及び地方消費税 14,154,008円)
1,655,147,000	0	1,655,147,000	803,439,003	0	851,707,997	(うち、仮払消費税及び地方消費税 14,154,008円)
272,831,000	0	272,831,000	74,395,141	0	198,435,859	
167,772,000	0	167,772,000	138,800,445	0	28,971,555	
1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
159,568,000	0	159,568,000	75,621,886	0	83,946,114	(うち、仮払消費税及び地方消費税 852,897円)
145,654,000	0	145,654,000	68,823,736	0	76,830,264	(うち、仮払消費税及び地方消費税 852,897円)
12,041,000	0	12,041,000	5,957,541	0	6,083,459	
884,909	0	884,909	840,609	0	44,300	
988,091	0	988,091	0	0	988,091	
75,581,000	0	75,581,000	17,453,400	0	58,127,600	(うち、仮払消費税及び地方消費税 174,814円)
36,735,000	0	36,735,000	17,127,991	0	19,607,009	(うち、仮払消費税及び地方消費税 174,814円)
38,645,000	0	38,645,000	325,409	0	38,319,591	
1,000	0	1,000	0	0	1,000	
200,000	0	200,000	0	0	200,000	
2,331,899,000	0	2,331,899,000	1,109,709,875	0	1,222,189,125	(うち、仮払消費税及び地方消費税 15,181,719円)

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
	円	円	円	円
第 1 款 公共下水道事業資 本的収入	1,017,890,000	196,925,000	1,214,815,000	1,416,068,000
第 1 項 企業債	214,200,000	11,800,000	226,000,000	0
第 2 項 他会計補助金	729,907,000	172,000,000	901,907,000	1,401,068,000
第 3 項 補助金	57,500,000	13,125,000	70,625,000	6,521,000
第 4 項 分担金及び負担 金	16,275,000	0	16,275,000	0
第 5 項 その他資本的収 入	8,000	0	8,000	8,479,000
第 2 款 農業集落排水事業 資本的収入	30,386,000	0	30,386,000	0
第 1 項 他会計補助金	30,386,000	0	30,386,000	0
第 3 款 漁業集落排水事業 資本的収入	1,020,000	0	1,020,000	0
第 1 項 他会計補助金	1,020,000	0	1,020,000	0
第 2 項 企業債	0	0	0	0
資本的収入合計	1,049,296,000	196,925,000	1,246,221,000	1,416,068,000

継続費通次繰越額に係る財源充当額			中間決算額	予算額に比べ 中間決算額の増減	備 考
	合 計				
円	円	円	円	円	予算合計額の内1,401,068,000円は、下水道事業特別会計から引き継いだ繰越工事資金
0	2,630,883,000	1,749,696,630		△ 881,186,370	
0	226,000,000	0		△ 226,000,000	
0	2,302,975,000	1,651,068,000		△ 651,907,000	
0	77,146,000	70,625,000		△ 6,521,000	
0	16,275,000	19,524,630		3,249,630	
0	8,487,000	8,479,000		△ 8,000	
0	30,386,000	0		△ 30,386,000	
0	30,386,000	0		△ 30,386,000	
0	1,020,000	510,000		△ 510,000	
0	1,020,000	510,000		△ 510,000	
0	0	0		0	
	2,662,289,000	1,750,206,630		△ 912,082,370	

支 出

区 分	予 算 額					地方公営企 業法第26条 の規定によ る繰越額
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	
	円	円	円	円	円	円
第 1 款 公共下水道事業 資本的支出	1,366,246,000	199,339,000	0	0	1,565,585,000	1,416,068,000
第 1 項 建設改良費	757,411,000	199,339,000	0	0	956,750,000	1,416,068,000
第 2 項 企業債償還金	608,835,000	0	0	0	608,835,000	0
第 2 款 農業集落排水事 業資本的支出	70,582,000	0	0	0	70,582,000	0
第 1 項 企業債償還金	70,582,000	0	0	0	70,582,000	0
第 3 款 漁業集落排水事 業資本的支出	1,472,000	0	0	0	1,472,000	0
第 1 項 企業債償還金	1,472,000	0	0	0	1,472,000	0
資本的支出合計	1,438,300,000	199,339,000	0	0	1,637,639,000	1,416,068,000

継続費 逓次 繰越額	合 計	中間決算額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額 (未執行額)	備 考
			地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	継続費逓 次繰越額	合 計		
円	円	円	円	円	円	円	
0	2,981,653,000	1,805,985,857	0	0	0	1,175,667,143	(うち、仮払消費税及び地方消費税 114,050,081円)
0	2,372,818,000	1,508,071,748	0	0	0	864,746,252	(うち、仮払消費税及び地方消費税 114,050,081円)
0	608,835,000	297,914,109	0	0	0	310,920,891	
0	70,582,000	35,079,348	0	0	0	35,502,652	
0	70,582,000	35,079,348	0	0	0	35,502,652	
0	1,472,000	732,719	0	0	0	739,281	
0	1,472,000	732,719	0	0	0	739,281	
0	3,053,707,000	1,841,797,924	0	0	0	1,211,909,076	(うち、仮払消費税及び地方消費税 114,050,081円)

2. 財務諸表

(1) 令和2年度東松島市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日 から 令和2年9月30日 まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	256,875,461		
(2) 雨水処理負担金	15,000,000		
(3) その他営業収益	49,000	271,924,461	
2 営業費用			
(1) 汚水管渠費	4,865,932		
(2) 雨水ポンプ場費	7,422,139		
(3) 水洗化推進費	47,796		
(4) 業務費	15,168,926		
(5) 総係費	11,053,859		
(6) 流域下水道維持管理負担金	116,414,779		
(7) 減価償却費	711,074,000		
(8) その他営業費用	139,040	866,186,471	
3 営業費用			
(1) 処理場費	8,022,540	8,022,540	
営業損失			602,284,550
4 営業外収益			
(1) 他会計補助金	367,027,000		
(2) 補助金	10,175,000		
(3) 長期前受金戻入	654,669,000		
(4) 雑収益	12,919		
(5) 受取利息及び配当金	6,591	1,031,890,510	
5 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	80,678,091		
(2) 雑支出	0		
(3) 雨水事業費	0	80,678,091	951,212,419
経常利益			348,927,869
6 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	0	0	
7 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	139,641,054	139,641,054	△ 139,641,054
当年度純利益			209,286,815
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			209,286,815

(2) 令和2年度東松島市下水道事業貸借対照表

(令和2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		485,603,133	
ロ 建物	1,501,314,198		
減価償却累計額	<u>△ 20,781,000</u>	1,480,533,198	
ハ 構築物	42,118,338,834		
減価償却累計額	<u>△ 518,027,000</u>	41,600,311,834	
ニ 機械及び装置	3,551,072,791		
減価償却累計額	<u>△ 100,475,500</u>	3,450,597,291	
ホ 工具、器具及び備品	18,172,863		
減価償却累計額	<u>△ 1,183,500</u>	16,989,363	
ヘ 建設仮勘定		<u>1,641,421,805</u>	
有形固定資産合計			48,675,456,624

(2) 無形固定資産

イ 施設利用権	2,298,638,014		
減価償却累計額	<u>△ 69,475,000</u>	2,229,163,014	
ロ ソフトウェア	8,674,560		
減価償却累計額	<u>△ 1,132,000</u>	7,542,560	
無形固定資産合計			<u>2,236,705,574</u>
固定資産合計			50,912,162,198

2 流動資産

(1) 現金・預金		7,037,391	
(2) 未収金	524,525,115		
未収金貸倒引当金	<u>0</u>	<u>524,525,115</u>	
(3) 前払費用		41,690,000	
(4) その他流動資産		129,231,800	
流動資産合計			<u>702,484,306</u>
資産合計			<u><u>51,614,646,504</u></u>

※固定資産、企業債については、予定開始貸借対照表を期首額としているため、農業集落排水事業特別会計、漁業集落排水事業特別会計、下水道事業特別会計の令和元年度決算額とは誤差が生じています。当該誤差については、令和2年度決算時に解消されます。

※無形固定資産については、資産の減少額を明確化するため、減価償却累計額を表記しています。また、固定資産明細書（P28）についても、同様の取り扱いとしています。

負 債 の 部

3 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良債	8,495,824,000		
ロ 資本費平準化債	0		
ハ その他企業債	91,983,000		
企業債合計	8,587,807,000		
固定負債合計			8,587,807,000

4 流動負債

(1) 企業債

イ 建設改良債	339,310,436		
ロ 資本費平準化債	0		
ハ その他企業債	7,852,388		
企業債合計	347,162,824		

(2) 未払金 103,913,116

(3) 預り金 25,696,784

(4) 引当金

イ 賞与引当金	0		
引当金合計	0		
流動負債合計		0	476,772,724

5 繰延収益

(1) 長期前受金	40,298,091,338		
収益化累計額	△ 654,669,000	39,643,422,338	
繰延収益合計			39,643,422,338
負債合計			48,708,002,062

資 本 の 部

6 資本金

2,226,558,726

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 補助金	26,483,506		
ロ 他会計補助金	444,315,395		
資本剰余金合計	470,798,901		

(2) 利益剰余金

イ 当年度未処分利益剰余金	209,286,815		
利益剰余金合計	209,286,815	209,286,815	

剩餘金合計	680,085,716
資本合計	<u>2,906,644,442</u>
負債資本合計	<u>51,614,646,504</u>

中間決算付属書類

1. 令和2年度東松島市下水道事業報告書

(1) 議会議決事項

議案番号	件名	提出月日	議決月日
第34号	令和2年度東松島市下水道事業会計予算	R2. 2. 13	R2. 3. 5
第74号	令和2年度東松島市下水道事業会計補正予算（第1号）	R2. 6. 11	R2. 6. 11
第5号	令和元年度東松島市農業集落排水事業特別会計決算の認定について	R2. 9. 3	R2. 9. 25
第6号	令和元年度東松島市漁業集落排水事業特別会計決算の認定について	R2. 9. 3	R2. 9. 25
第7号	令和元年度東松島市下水道事業特別会計決算の認定について	R2. 9. 3	R2. 9. 25
第93号	令和2年度東松島市下水道事業会計補正予算（第2号）	R2. 9. 3	R2. 9. 14

(2) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	許可番号	認可年月日
R2. 5. 19	宮城県知事	令和2年度漁港関係補助事業補助金（漁業集落環境整備事業）申請	宮城県 （漁復） 指令第13号	R2. 9. 2
R2. 5. 26	国土交通大臣	令和2年度社会資本整備総合交付金申請	国官会 第7169-8号	R2. 7. 7
R2. 5. 26	国土交通大臣	令和2年度社会資本整備総合交付金申請	国官会 第7169-31号	R2. 7. 7
R2. 9. 16	宮城県知事	令和2年度下水道事業に起債に係る協議（第1次分）	—	—

(3) 建設改良費

建設工事等の概要

公共下水道事業請負工事

工事名	工事概要	工事費 (円)	履行開始日 履行完了日	備考
令和元年度 矢本北幹線 (流関公下) 矢本北1号外マ ンホールポンプ改築工事 矢本字河戸地内外	水中汚水ポンプ 口径100×5.5kw 2台 口径 80×3.7kw 2台 機械設備工事 一式 電気設備工事 一式	14,190,000	R2.1.29 R2.6.30	令和元年度 からの繰越
(債) 平成29年度 赤井排水区 (雨水排水) 下水道雨水調整 池工事 赤井字川前二地内	調整池工事 掘削工 26,100m ³ (容積) 鋼矢板設置工 350枚 (ハット型10H) ブロックマット設置工 2,204m ² 底盤コンクリート工 569m ² 函渠工 L=166.5m (BOX1,700×1,700) 流入渠工 一式 流入ゲート工 一式 流入堰工 一式 ポンプピット工 一式 排水路護岸工 一式 舗装復旧工 一式 電気設備工事 一式 機械設備工事 一式	827,747,640	H29.12.8 R2.7.31	令和元年度 からの繰越
令和元年度 渋抜排水区 (雨水排水) 下水道附帯工事 大曲字堰北地内	流入ゲート、バイパスゲート水位自動 運転化工事 雨水ポンプ設備補助継電気盤機能増設 一式 監視操作盤機能増設 一式 計装盤機能増設 一式	8,800,000	R2.1.15 R2.7.15	令和元年度 からの繰越
令和元年度 大曲排水区 (雨水排水) 舗装復旧工事 大曲字道下地内外	施工延長 L=856.6m 舗装工 不陸整正 4,550m ² 表層工 (再生密粒度As20F) 4,532m ² (5cm) (再生細粒度As13F) 22m ² (3cm) 区画線工 一式 附帯工 一式 防護柵工 ガードレール設置 L=426m ガードレール撤去 L=299m	37,019,400	R1.12.15 R2.6.23	令和元年度 からの繰越
令和元年度 赤井排水区 (雨水排水) 下水道附帯工事 赤井字川前二地内	施工延長 L=68.2m コンクリートブロック積 399m ²	77,459,800	R1.7.23 R2.5.8	令和元年度 からの繰越
(債) 平成30年度 赤井排水区 (雨水排水) 下水道函渠工事 赤井字川前二地内外	施工延長 L=36.4m 函渠延長 BOX (1,400×1,000) L=123.8m BOX (1,800×1,400) L= 2.2m BOX (1,600×1,600) L= 70.3m BOX (1,100×1,000) L= 62.6m BOX (1,100× 700) L= 51.6m 特殊入孔 4基 附帯工 一式	205,200,000	H30.9.7 R2.5.8	令和元年度 からの繰越

工事名	工事概要	工事費 (円)	履行開始日 履行完了日	備考
令和2年度 赤井排水区 (雨水排水) 下水道附帯工事 赤井字川前一地内外	下水道附帯工 既存ポンプ施設等解体撤去 一式	11,583,000	R2. 8. 12 履行中	
令和2年度 大曲北枝線 (流関公下) 2-1号管渠工事 大曲字堰の内南地内	施工延長 L=41m 管渠延長 L=40.5m 開削工 塩化ビニール管 口径150 小型レンジマンホール 1箇所 取付管工 3箇所 内副管工 1箇所 附帯工事 一式	3,822,500	R2. 6. 2 R2. 9. 15	
令和2年度 野蒜幹線 (流関公下) 北余景1号 マン ホールポンプ改築工事 野蒜字北余景地内	機械設備工事 (吐出管) 一式	1,584,000	R2. 6. 26 R2. 7. 31	
令和2年度 小野幹線 (流関公下) 牛網1号外3 マン ホールポンプ改築工事 牛網字駅前二丁目地内外	水中汚水ポンプ 口径65×0.75kw 6台 機械設備工事 一式 (逆止弁、仕切弁含) 電気設備工事 一式	29,370,000	R2. 7. 22 履行中	
令和2年度 赤井西枝線 (流関公下) 1-2管渠工事 赤井字関の内四号地内外	施工延長 L=390.5m 管渠延長 L=379.1m 開削工 塩化ビニール管 口径150 0号人孔設置工 3箇所 1号人孔設置工 12箇所 小型人孔設置工 3箇所 取付管及び柵工 13箇所 附帯工事 一式	38,266,800	R2. 8. 12 履行中	
令和2年度 鹿妻枝線 (流関公下) 1-1管渠工事 矢本字穴尻地内外	施工延長 L=317.1m 管渠延長 L=306.1m 開削工 塩化ビニール管 口径150 0号人孔設置工 6箇所 1号人孔設置工 7箇所 取付管及び柵工 8箇所 附帯工事 一式	41,525,000	R2. 7. 28 履行中	

公共下水道事業委託業務

業務名	業務概要	委託料 (円)	履行開始日 履行完了日	備考
(債) 平成28年度 東松島市流域関連公共下水道野蒜排水区 雨水ポンプ場施設整備業務委託 野蒜字北赤崎地内	雨水ポンプ場施設整備に係る建設業務 野蒜第一雨水ポンプ場 (一部) 野蒜第二雨水ポンプ場 (一部) 野蒜第三雨水ポンプ場 (全部)	2,063,000,000 (協定全体額)	H29. 3. 22 履行中	令和元年度 からの繰越

(4) 会 計

①重要契約の要旨

(イ) 工事関係

No.	契約年月日	契約金額 (円)	契約名称	契約の相手方
1	R2. 8. 11	11, 583, 000	赤井排水区 (雨水排水) 下水道附帯工事	有限会社 市川工業
2	R2. 6. 1	3, 822, 500	大曲北枝線 (流関公下) 2-1号管渠工事	丸寿商機 株式会社
3	R2. 6. 25	1, 584, 000	野蒜幹線 (流関公下) 北余景1号マンホールポンプ改築工事	株式会社 谷工機社
4	R2. 7. 21	29, 370, 000	小野幹線 (流関公下) 牛網1号外3 マンホールポンプ改築工事	新明和工業株式会社
5	R2. 8. 11	38, 266, 800	赤井西枝線 (流関公下) 1-2管渠工事	有限会社 市川工業
6	R2. 7. 27	41, 525, 000	鹿妻枝線 (流関公下) 1-1管渠工事	齋藤工業 株式会社

(ロ) 委託関係

23	R2. 6. 22	20, 350, 000	東松島市 (流関公下) 委7号雨水施設ストックマネジメント計画策定業務委託	株式会社 三協技術
----	-----------	--------------	---------------------------------------	-----------

②企業債の概要

公共下水道事業

(単位：千円)

区 分	前 年 度 末 現 在 高	当 該 年 度 上 半 期 増 減 額		今 年 度 末 上 半 期 現 在 高
		上 起 半 期 債 額	上 半 期 元 金 償 還 額	
1 公 営 企 業 債	8,387,919	0	295,722	8,092,197
(1) 公 共 下 水 道 事 業 債	7,622,094	0	257,910	7,364,184
(2) 流 域 下 水 道 事 業 債	657,015	0	31,492	625,523
(3) 公 営 企 業 会 計 適 用 債	91,050	0	5,210	85,840
(4) 公 営 企 業 施 設 等 整 理 債	17,760	0	1,110	16,650
2 災 害 復 旧 債	12,673	0	1,704	10,969
(1) 公 共 下 水 道 施 設 災 害 復 旧 事 業 債	12,673	0	1,704	10,969
3 復 興 事 業 債	271,460	0	488	270,972
(1) 公 共 下 水 道 復 興 事 業 債	271,460	0	488	270,972
4 資 本 費 平 準 化 債	0	0	0	0
(1) 資 本 費 平 準 化 債	0	0	0	0
合 計	8,672,052	0	297,914	8,374,138

農業集落排水事業分

(単位：千円)

区 分	前 年 度 末 現 在 高	当 該 年 度 上 半 期 増 減 額		今 年 度 末 上 半 期 現 在 高
		上 起 半 期 債 額	上 半 期 元 金 償 還 額	
1 公 営 企 業 債	535,260	0	34,934	500,326
(1) 農 業 集 落 排 水 事 業 債	535,260		34,934	500,326
2 災 害 復 旧 債	583	0	145	438
(1) 農 業 集 落 排 水 施 設 災 害 復 旧 事 業 債	583	0	145	438
3 復 興 事 業 債	1,300	0	0	1,300
(1) 農 業 集 落 排 水 復 興 事 業 債	1,300	0	0	1,300
4 資 本 費 平 準 化 債	0	0	0	0
(1) 資 本 費 平 準 化 債	0	0	0	0
合 計	537,143	0	35,079	502,064

漁業集落排水事業分

(単位：千円)

区 分	前 年 度 末 現 在 高	当 該 年 度 上 半 期 増 減 額		今 年 度 末 上 半 期 現 在 高
		上 起 半 期 債 額	上 半 期 元 金 償 還 額	
1 公 営 企 業 債	37,204	0	733	36,471
(1) 漁 業 集 落 排 水 事 業 債	37,204	0	733	36,471
合 計	37,204	0	733	36,471

2. その他の書類

(1) 令和2年度東松島市下水道事業 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2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	209,285,715
減価償却費	711,074,000
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	0
賞与引当金の増減額 (△は減少)	0
前払費用	41,690,000
長期前受金戻入額	△ 654,669,000
受取利息及び配当金	△ 6,591
支払利息及び企業債取扱い諸費	80,678,091
未収金の増減額 (△は増加)	△ 122,853,512
未払金の増減額 (△は減少)	△ 277,370,884
預り金の増減額 (△は減少)	10,000
小計	△ 12,162,181
受取利息及び配当金	6,591
支払利息及び企業債取扱い諸費	△ 80,678,091
4条消費税調整額	43,222,265
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 49,611,416

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	△ 1,549,761,748
無形固定資産の取得による支出	0
国庫補助金等による収入	0
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	250,510,000
分担金及び負担金等による収入	15,294,660
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,283,957,088

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	0
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	333,726,176
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 333,726,176

資金増加額 (又は減少額)	△ 1,667,294,680
資金期首残高	1,674,332,071
資金期末残高	7,037,391

(2) 収益的收入支出明細書

収 益

款	項	目	節	金 額	備 考		
1 公共下水道事業収益				円 1,176,320,196			
	1 営業収益	1 下水道使用料			259,842,686		
			1 公共下水道使用料		244,793,686		
		2 雨水処理負担金			15,000,000		
			1 一般会計負担金		15,000,000		
		3 その他営業収益			49,000		
			1 手数料		49,000		
		2 営業外収益	1 他会計補助金			916,477,510	
				1 一般会計補助金		320,000,000	
	2 補助金				320,000,000		
			1 国庫補助金		10,175,000		
	3 長期前受金戻入				10,175,000		
			1 長期前受金戻入		586,283,000		
	4 雑収益				586,283,000		
			3 その他雑収益		12,919		
	50 受取利息及び配当金				12,919		
			1 預金利息		6,591		
	2 農業集落排水事業収益				109,602,295		
		1 営業収益			10,973,795		
			1 下水道使用料			10,973,795	
1 農業集落排水処理施設使用料					10,973,795		
2 営業外収益				98,628,500			
		1 他会計補助金			45,438,000		
			1 一般会計補助金		45,438,000		
		2 長期前受金戻入			53,190,500		
			1 長期前受金戻入		53,190,500		

※消費税及び地方消費税相当額抜き

款	項	目	節	金額	備考	
3 漁業集落排水事業収益				円 17,892,480		
	1 営業収益			1,107,980		
		1 下水道使用料			1,107,980	
			1 漁業集落排水処理施設使用料		1,107,980	
	2 営業外収益				16,784,500	
		1 他会計補助金			1,589,000	
			1 一般会計補助金		1,589,000	
		3 長期前受金戻入			15,195,500	
			1 長期前受金戻入		15,195,500	

費 用

款	項	目	節	金 額	備 考	
1 公共下水道事業費用				円 1,002,480,581		
	1 営業費用			789,284,995		
		1 污水管渠費			3,373,339	
				14 動力費	2,291,261	
				16 修繕料	494,000	
				20 通信運搬費	470,408	
				21 手数料	47,000	
				22 保険料	70,670	
				2 雨水ポンプ場費	7,422,139	
			10 備消耗品費	900		
			13 光熱水費	45,740		
			14 動力費	5,875,317		
			16 修繕料	151,000		
			20 通信運搬費	569,682		
			21 手数料	31,850		
			22 保険料	178,520		
			23 委託料	569,130		
			4 水洗化推進費	47,796		
			9 旅費	26,146		
			10 備消耗品費	17,874		
			27 負担金補助及び交付金	3,776		
		5 業務費	14,511,037			
	10 備消耗品費	14,605				
	20 通信運搬費	117,769				
	21 手数料	15,339				
	23 委託料	1,243,122				
	27 負担金補助及び交付金	13,120,202				

款	項	目	節	金額	備考
		6 総係費		円 9,184,405	
			2 給料	4,711,200	
			3 職員手当等	2,105,358	
			4 法定福利費	1,276,958	
			6 退職給付費	944,592	
			10 備消耗品費	32,188	
			20 通信運搬費	19,379	
			27 負担金補助及び交付金	94,730	
		7 流域下水道維持管理負担金		116,414,779	
			1 流域下水道維持管理負担金	116,414,779	
		8 減価償却費		638,331,500	
			1 有形固定資産減価償却費	567,724,500	
			2 無形固定資産減価償却費	70,607,000	
	2 営業外費用			74,395,141	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		74,395,141	
			1 企業債利息	74,395,141	
	3 特別損失			138,800,445	
		2 その他特別損失		138,800,445	
			1 手当等	1,633,845	
			2 その他特別損失	137,166,600	
2 農業集落排水事業費用				74,768,989	
	1 営業費用			67,970,839	
		1 污水管渠費		1,492,593	
			14 動力費	683,808	
			16 修繕料	553,470	
			20 通信運搬費	255,315	
		2 処理場費		6,339,393	
			13 光熱水費	44,700	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			14 動力費	1,676,683	
			16 修繕料	26,500	
			22 保険料	7,910	
			23 委託料	4,583,600	
		4 業務費		583,859	
			20 通信運搬費	3,251	
			21 手数料	40	
			23 委託料	60,092	
			27 負担金補助及び交付金	520,476	
		5 総係費		1,869,454	
			2 給料	1,181,400	
			3 職員手当等	170,906	
			4 法定福利費	277,907	
			6 退職給付費	236,868	
			10 備消耗品費	2,373	
		6 減価償却費		57,546,500	
			1 有形固定資産減価償却費	57,546,500	
		7 その他営業費用		139,040	
			1 通信運搬費	104,460	
			10 備消耗品費	34,580	
	2 営業外費用			5,957,541	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		5,957,541	
			1 企業債利息	5,957,541	
	3 特別損失			840,609	
		2 その他特別損失		840,609	
			1 手当等	345,909	
			2 その他特別損失	494,700	
3	漁業集落排水事業費用			17,278,586	

款	項	目	節	金額	備考
	1 営業費用			円 16,953,177	
		1 処理場費		1,683,147	
			13 光熱水費	30,420	
			14 動力費	533,658	
			16 修繕料	162,000	
			20 通信運搬費	43,386	
			22 保険料	6,483	
			23 委託料	907,200	
		2 業務費		74,030	
			20 通信運搬費	309	
			27 負担金補助及び交付金	73,721	
		4 減価償却費		15,196,000	
			1 有形固定資産減価償却費	15,196,000	
	2 営業外費用		325,409		
		1 支払利息及び企業債取扱諸費		325,409	
			1 企業債利息	325,409	

(3) 固定資産明細書

①公共下水道事業有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	上半期		上半期末 現在高
		増加額	減少額	
土地	447,401,405	0	0	447,401,405
建物	1,411,183,926	0	0	1,411,183,926
構築物	38,491,191,102	0	0	38,491,191,102
機械及び装置	3,455,925,337	0	0	3,455,925,337
工具器具及び備品	16,958,202	0	0	16,958,202
建設仮勘定	246,951,268	1,394,470,537	0	1,641,421,805
計	44,069,611,240	1,394,470,537	0	45,464,081,777

②農集集落排水事業有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	上半期		上半期末 現在高
		増加額	減少額	
土地	38,201,728	0	0	38,201,728
建物	41,585,384	0	0	41,585,384
構築物	3,002,151,163	0	0	3,002,151,163
機械及び装置	49,688,067	0	0	49,688,067
工具器具及び備品	1,205,736	0	0	1,205,736
建設仮勘定	0	0	0	0
計	3,132,832,078	0	0	3,132,832,078

③漁業集落排水事業有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	上半期		上半期末 現在高
		増加額	減少額	
土地	0	0	0	0
建物	48,544,888	0	0	48,544,888
構築物	624,996,569	0	0	624,996,569
機械及び装置	45,459,387	0	0	45,459,387
工具器具及び備品	8,925	0	0	8,925
建設仮勘定	0	0	0	0
計	719,009,769	0	0	719,009,769

④公共下水道事業無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初 現在高	上半期		上半期末 現在高
		増加額	減少額	
施設利用権	2,298,638,014	0	0	2,298,638,014
ソフトウェア	8,674,560	0	0	8,674,560
計	2,307,312,574	0	0	2,307,312,574

(単位：円)

上半期減価償却累計額			上半期末 償却未済高	参考
増加額	減少額	累計		
0	0	0	447,401,405	
18,863,500	0	18,863,500	1,392,320,426	
455,880,500	0	455,880,500	38,035,310,602	
91,865,500	0	91,865,500	3,364,059,837	
1,115,000	0	1,115,000	15,843,202	
0	0	0	1,641,421,805	
567,724,500	0	567,724,500	44,896,357,277	

(単位：円)

上半期減価償却累計額			上半期末 償却未済高	参考
増加額	減少額	累計		
0	0	0	38,201,728	
1,299,500	0	1,299,500	40,285,884	
50,269,000	0	50,269,000	2,951,882,163	
5,911,500	0	5,911,500	43,776,567	
66,500	0	66,500	1,139,236	
0	0	0	0	
57,546,500	0	57,546,500	3,075,285,578	

(単位：円)

上半期減価償却累計額			上半期末 償却未済高	参考
増加額	減少額	累計		
	0	0	0	
618,000	0	618,000	47,926,888	
11,877,500	0	11,877,500	613,119,069	
2,698,500	0	2,698,500	42,760,887	
2,000	0	2,000	6,925	
	0	0	0	
15,196,000	0	15,196,000	703,813,769	

(単位：円)

上半期減価償却累計額			上半期末 償却未済高	参考
増加額	減少額	累計		
69,475,000	0	69,475,000	2,229,163,014	
1,132,000	0	1,132,000	7,542,560	
70,607,000	0	70,607,000	2,236,705,574	