

令和3年度上半期 業務状況説明書

令和3年4月1日から
令和3年9月30日まで

厚木市公共下水道事業

令和3年度上半期の下水道事業の実施状況は、次のとおりです。

1 事業の概況

(1) 業務の状況

| | 令和3年度 | 令和2年度 | 増減 |
|---------------------|-----------|-----------|---------|
| 処理区域内人口 (4月1日現在) | 200,087 人 | 200,431 人 | △ 344 人 |
| 下水道使用料調定件数 (上半期) | 311,590 件 | 308,339 件 | 3,251 件 |

(2) 議会議決事項

| 議案番号 | 件名 | 提出年月日 | 議決年月日 |
|--------|---------------------------------|---------|-------|
| 報告第5号 | 令和2年度厚木市公共下水道事業会計継続費繰越計算書について | R3.6.7 | |
| 報告第9号 | 令和2年度厚木市公共下水道事業会計予算繰越計算書について | R3.6.7 | |
| 報告第13号 | 令和2年度厚木市公共下水道事業会計継続費精算報告について | R3.8.30 | |
| 報告第16号 | 令和2年度決算に基づく厚木市公共下水道事業資金不足比率について | R3.8.30 | |
| 議案第64号 | 令和2年度厚木公共下水道事業会計決算について | R3.8.30 | (審議中) |

(3) 職員数 (9月30日現在)

| 区分 | 一般職 (人) | | | 特別職 (人) |
|----------|---------|-------|----|----------------------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | 増減 | |
| 損益勘定支弁職員 | 16 | 15 | 1 | 厚木市下水道運営 審議会委員 12 |
| 資本勘定支弁職員 | 6 | 6 | 0 | |
| 計 | 22 | 21 | 1 | |

2 工事の概況

(1) 継続費

| 工事名称 | 契約額 (円) (変更契約額) | 契約年月日 (変更契約日) | 着工年月日 | 完成年月日 |
|---|--|-----------------------|----------|-------|
| 令和元年度公共下水道厚木排水 区雨水貯留管整備工事 (継続) 【補助事業】 | 2,503,937,700 (2,530,657,800) 令和2年度繰越分 900,000,000 令和3年度分 1,200,000,000 | R1.12.20 (R3.3.11) | R1.12.23 | |

※変更契約を2回以上締結している場合は、最新の契約日及び契約額を記載しています。

(2) 令和3年度建設工事

| 工事名称 | 契約額 (円) (変更契約額) | 契約年月日 (変更契約日) | 着工年月日 | 完成年月日 |
|---|----------------------------|---------------------|---------|---------|
| 汚水施設整備工事 | | | | |
| 令和2年度 (ゼロ市債) 公共下水道汚水柵設置工事 | 15,164,415 | R3.3.4 | R3.3.4 | |
| 令和3年度公共下水道第10 (棚 沢) 処理分区枝線工事 10 工区 【補助事業】 | 70,433,000 | R3.6.8 | R3.6.8 | |
| 令和3年度公共下水道第15 (依 知第2) 処理分区枝線工事 11 工 区 【補助事業】 | 74,712,000 | R3.5.25 | R3.5.25 | |
| 令和3年度公共下水道第15 (依 知第2) 処理分区枝線工事 12 工 区 【補助事業】 | 57,772,000 | R3.5.24 | R3.5.24 | |
| 雨水施設整備工事 | | | | |
| 令和2年度公共下水道相模川右 岸第6排水区枝線工事 3 工区 (予算繰越) 【補助事業】 | 43,978,000 (45,081,300) | R3.5.21 (R3.9.8) | R3.5.21 | R3.9.22 |
| 令和3年度公共下水道中津川右 岸第2排水区幹線工事 2 工区 【補助事業】 | 103,565,000 | R3.5.26 | R3.5.26 | |
| 令和3年度公共下水道相模川右 岸第2排水区枝線工事 31 工区 | 16,874,000 | R3.7.6 | R3.7.6 | |

※変更契約を2回以上締結している場合は、最新の契約日及び契約額を記載しています。

(3) 令和3年度改良工事

| 工事名称 | 契約額 (円) | 契約年月日 | 着工年月日 | 完成年月日 |
|---|----------------------------|----------------------|---------|---------|
| 汚水管改築工事 | | | | |
| 令和3年度公共下水道 第14(荻野)処理分区 改築工事 51 工区 (その2) | 74,250,000 | R3.6.14 | R3.6.14 | |
| 令和3年度公共下水道 第14(荻野)処理分区 改築工事 51 工区 (その1) | 73,810,000 | R3.6.16 | R3.6.16 | |
| 令和3年度公共下水道 接続点自動流量計更新工事 | 13,621,520 | R3.7.28 | R3.7.28 | |
| 合流管改築工事 | | | | |
| 令和3年度公共下水道 (厚木排水区) 取付管改修工事 | 11,660,000 (11,776,600) | R3.6.15 (R3.9.14) | R3.6.15 | R3.9.30 |
| 令和3年度公共下水道 (厚木排水区) 改築工事 52 工区 | 43,230,000 | R3.6.16 | R3.6.16 | |
| 令和3年度公共下水道 管渠耐震化改築工事 (その2) | 36,733,373 | R3.8.2 | R3.8.2 | |

(4) 令和3年度保存工事 (維持補修工事 100万円以上)

| 工事名称 | 契約額 (円) | 契約年月日 | 着工年月日 | 完成年月日 |
|--|------------|---------|---------|-------|
| 令和2年度 (ゼロ市債) 公共下水道構造物損傷箇所 復旧工事 (その2) | 9,107,595 | R3.3.2 | R3.3.2 | |
| 令和2年度 (ゼロ市債) 公共下水道構造物損傷箇所 復旧工事 (その1) | 9,107,595 | R3.3.3 | R3.3.3 | |
| 令和3年度公共下水道 管渠耐震化改築工事 (その1) | 18,700,000 | R3.7.21 | R3.7.21 | |

3 重要契約の状況 (2,000万円以上)

| 契約名称 | 契約額 (円) | 契約年月日 | 契約期間 | 契約の相手 |
|-------------------------------------|--------------------------------------|---------|---------------------|-----------------------------------|
| 令和2年度 (債務負担) 厚木市ポンプ場 維持管理業務委託 | 117,700,000 ※令和3年度分 59,199,800 | R2.6.1 | R2.6.1 ~R4.5.31 | (株)ウォーター エージェン シー神奈川営 業所 |
| 令和3年度 妻田ポンプ場 No.1 自動除塵機修繕 | 21,780,000 | R3.4.28 | R3.4.28 ~R4.2.28 | クボタ環境サ ービス(株) 神奈川営業所 |
| 令和3年度公共下水道 (厚木排 水区) 取付管カメラ調査委託 | 155,100,000 | R3.6.17 | R3.6.17 ~R4.3.19 | 管清工業(株) 神奈川営業所 |

4 予算の執行状況

(1) 収益的収支（消費税及び地方消費税込み）

(収益的収入)

(単位：円、%)

| 予算科目 | 予算現額 | 調定累計 | 収入累計 | 調定率 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 下水道事業収益 | 6,421,222,000 | 2,190,140,056 | 1,619,229,108 | 34.11 |
| 営業収益 | 3,758,213,000 | 2,167,300,158 | 1,602,457,980 | 57.67 |
| 下水道使用料 | 3,177,960,000 | 1,607,543,829 | 1,047,914,980 | 50.58 |
| 雨水処理負担金 | 563,920,000 | 554,084,000 | 554,084,000 | 98.26 |
| その他営業収益 | 16,333,000 | 5,672,329 | 459,000 | 34.73 |
| 営業外収益 | 2,663,009,000 | 16,707,319 | 16,703,319 | 0.63 |
| 受取利息及び配当金 | 5,000 | 5,415 | 5,415 | 108.30 |
| 他会計負担金 | 56,051,000 | 16,631,000 | 16,631,000 | 29.67 |
| 国庫補助金 | 17,500,000 | 0 | 0 | 0.00 |
| 長期前受金戻入 | 2,589,260,000 | 0 | 0 | 0.00 |
| 雑収益 | 193,000 | 70,904 | 66,904 | 36.74 |
| 特別利益 | 0 | 6,132,579 | 67,809 | 皆増 |
| 過年度損益修正益 | 0 | 6,078,201 | 13,431 | 皆増 |

(収益的支出)

(単位：円、%)

| 予算科目 | 予算現額 | 執行累計 | 差引予算残額 | 執行率 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 下水道事業費用 | 6,244,528,000 | 1,894,030,065 | 4,350,497,935 | 30.33 |
| 営業費用 | 5,888,194,000 | 1,743,945,206 | 4,144,248,794 | 29.62 |
| 管渠費 | 397,910,000 | 295,123,509 | 102,786,491 | 74.17 |
| 台帳調製費 | 7,925,000 | 1,041,480 | 6,883,520 | 13.14 |
| ポンプ場費 | 93,315,000 | 79,968,053 | 13,346,947 | 85.70 |
| 普及促進費 | 30,472,000 | 6,971,242 | 23,500,758 | 22.88 |
| 水質規制費 | 40,003,000 | 3,892,477 | 36,110,523 | 9.73 |
| 業務費 | 154,898,000 | 73,901,433 | 80,996,567 | 47.71 |
| 総係費 | 119,535,000 | 61,059,012 | 58,475,988 | 51.08 |
| 流域下水道管理事業費負担金 | 1,222,248,000 | 1,221,988,000 | 260,000 | 99.98 |
| 減価償却費 | 3,820,874,000 | 0 | 3,820,874,000 | 0.00 |
| 資産減耗費 | 1,014,000 | 0 | 1,014,000 | 0.00 |
| 営業外費用 | 355,309,000 | 149,451,648 | 205,857,352 | 42.06 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 336,521,000 | 149,451,648 | 187,069,352 | 44.41 |
| 消費税及び地方消費税 | 18,788,000 | 0 | 18,788,000 | 0.00 |
| 特別損失 | 1,025,000 | 633,211 | 391,789 | 61.78 |
| 過年度損益修正損 | 1,000,000 | 633,211 | 366,789 | 63.32 |
| その他特別損失 | 25,000 | 0 | 25,000 | 0.00 |

(2) 資本的収支（消費税及び地方消費税込み）

(資本的收入)

(単位：円、%)

| 予算科目 | 予算現額 | 調定累計 | 収入累計 | 調定率 |
|----------|---------------|-------------|-------------|--------|
| 資本的收入 | 3,753,785,000 | 381,303,410 | 381,109,840 | 10.16 |
| 企業債 | 2,052,000,000 | 0 | 0 | 0.00 |
| 企業債 | 2,052,000,000 | 0 | 0 | 0.00 |
| 国庫補助金 | 1,320,000,000 | 0 | 0 | 0.00 |
| 国庫補助金 | 1,320,000,000 | 0 | 0 | 0.00 |
| 分担金及び負担金 | 2,500,000 | 2,018,410 | 1,824,840 | 80.74 |
| 受益者負担金 | 2,500,000 | 2,018,410 | 1,824,840 | 80.74 |
| 他会計負担金 | 379,285,000 | 379,285,000 | 379,285,000 | 100.00 |
| 他会計負担金 | 379,285,000 | 379,285,000 | 379,285,000 | 100.00 |

(資本の支出)

(単位：円、%)

| 予算科目 | 予算現額 | 執行累計 | 差引予算残額 | 執行率 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 資本の支出 | 5,179,580,000 | 3,768,059,934 | 1,411,520,066 | 72.75 |
| 建設改良費 | 3,324,312,000 | 2,800,314,461 | 523,997,539 | 84.24 |
| 管渠建設費 | 3,062,482,000 | 2,546,892,968 | 515,589,032 | 83.16 |
| 管渠改良費 | 261,830,000 | 253,421,493 | 8,408,507 | 96.79 |
| 固定資産購入費 | 143,885,000 | 119,947,000 | 23,938,000 | 83.36 |
| 有形固定資産購入費 | 2,216,000 | 0 | 2,216,000 | 0.00 |
| 無形固定資産購入費 | 141,669,000 | 119,947,000 | 21,722,000 | 84.67 |
| 企業債償還金 | 1,711,383,000 | 847,798,473 | 863,584,527 | 49.54 |
| 企業債償還金 | 1,711,383,000 | 847,798,473 | 863,584,527 | 49.54 |

5 経理の状況

(1) 損益計算書

令和3年度上半期の損益計算書は、7ページのとおりです。

(2) 貸借対照表

令和3年9月30日現在の貸借対照表は、8～9ページのとおりです。

6 企業債及び一時借入金の状況

(1) 企業債残高

| 区分 | 令和2年度末 現在高 | 令和3年度上半期 増加額（借入） | 令和3年度上半期 減少額（償還） | 令和3年9月末 現在高 |
|------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 公共下水道事業債 | 13,709,806,017 | 0 | 683,032,089 | 13,026,773,928 |
| 流域下水道事業債 | 2,991,882,609 | 0 | 103,604,581 | 2,888,278,028 |
| 資本費平準化債 （公共分） | 2,937,780,117 | 0 | 61,161,803 | 2,876,618,314 |
| 計 | 19,639,468,743 | 0 | 847,798,473 | 18,791,670,270 |

(2) 一時借入金の状況

該当ありません。

令和3年度厚木市公共下水道事業損益計算書
(令和3年4月1日から令和3年9月30日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 1,461,403,483 | | |
| (2) 雨水処理負担金 | 554,084,000 | | |
| (3) その他営業収益 | <u>5,200,118</u> | 2,020,687,601 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 39,159,603 | | |
| (2) 台帳調製費 | 491,400 | | |
| (3) ポンプ場費 | 21,485,753 | | |
| (4) 普及促進費 | 6,870,106 | | |
| (5) 水質規制費 | 3,793,344 | | |
| (6) 業務費 | 73,879,431 | | |
| (7) 総係費 | 29,229,328 | | |
| (8) 流域下水道管理事業費負担金 | 462,874,546 | | |
| (9) 減価償却費 | <u>1,910,437,000</u> | <u>2,548,220,511</u> | |
| 営業損失 | | | 527,532,910 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 5,415 | | |
| (2) 他会計負担金 | 16,631,000 | | |
| (3) 長期前受金戻入額 | 1,294,630,000 | | |
| (4) 雑収益 | <u>65,660</u> | 1,311,332,075 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>149,451,648</u> | <u>149,451,648</u> | <u>1,161,880,427</u> |
| 経常利益 | | | 634,347,517 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 5,608,251 | | |
| (2) その他特別利益 | <u>54,378</u> | 5,662,629 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | <u>576,146</u> | <u>576,146</u> | <u>5,086,483</u> |
| 当期純利益 | | | 639,434,000 |
| 前期繰越利益剰余金 | | | <u>241,284,378</u> |
| 当期末処分利益剰余金 | | | <u><u>880,718,378</u></u> |

※消費税及び地方消費税を含みません。

※減価償却費及び長期前受金戻入額は、当年度予定額の半額を計上しています。

令和3年度厚木市公共下水道事業貸借対照表
(令和3年9月30日)

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | |
|--------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 固定資産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| イ 土地 | | 764,657,124 | |
| ロ 建物 | 600,410,512 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 48,068,999</u> | 552,341,513 | |
| ハ 構築物 | 81,785,246,303 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 5,218,429,597</u> | 76,566,816,706 | |
| ニ 機械及び装置 | 547,510,344 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 66,080,181</u> | 481,430,163 | |
| ホ 車両及び運搬具 | | 298,500 | |
| ヘ 工具、器具及び備品 | 15,407,796 | | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 3,416,916</u> | 11,990,880 | |
| ト 建設仮勘定 | | <u>761,157,693</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | 79,138,692,579 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| イ ソフトウェア | | 3,910,231 | |
| ロ 施設利用権 | | <u>3,415,664,807</u> | |
| 無形固定資産合計 | | | 3,419,575,038 |
| (3) 投資その他の資産 | | | |
| イ 出資金 | | 7,830,000 | |
| ロ 破産更生債権等 | 102,653 | | |
| ハ 破産更生債権等 貸倒引当金 | <u>△ 103,008</u> | <u>△ 355</u> | |
| 投資その他の資産合計 | | | <u>7,829,645</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>82,566,097,262</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金及び預金 | | 1,002,553,044 | |
| (2) 未収金 | 589,664,814 | | |
| 未収金貸倒引当金 | <u>△ 19,285,679</u> | 570,379,135 | |
| (3) 前払金 | | 523,696,217 | |
| (4) 仮払金 | | <u>81,934,824</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>2,178,563,220</u> |
| 資産合計 | | | <u>84,744,660,482</u> |

負 債 の 部

| | | | |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|
| 3 | 固定負債 | | |
| | (1) 企業債 | | |
| | イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | 17,928,091,071 | |
| | 企業債合計 | 17,928,091,071 | |
| | 固定負債合計 | | 17,928,091,071 |
| 4 | 流動負債 | | |
| | (1) 企業債 | | |
| | イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | 863,579,199 | |
| | 企業債合計 | 863,579,199 | |
| | (2) 未払金 | 415,641,317 | |
| | (3) 預り金 | 750,000 | |
| | (4) その他流動負債 | 147,087,751 | |
| | 流動負債合計 | 1,427,058,267 | 1,427,058,267 |
| 5 | 繰延収益 | | |
| | (1) 長期前受金 | 54,795,909,621 | |
| | 収益化累計額 | △ 3,736,436,315 | 51,059,473,306 |
| | (2) 建設仮勘定長期前受金 | | 336,534,213 |
| | 繰延収益合計 | | 51,396,007,519 |
| | 負債合計 | | 70,751,156,857 |

資 本 の 部

| | | | |
|---|--------------|-------------|----------------|
| 6 | 資本金 | | 12,635,343,193 |
| 7 | 剰余金 | | |
| | (1) 資本剰余金 | | |
| | イ 受贈財産評価額 | 380,842,054 | |
| | ロ 国庫補助金 | 96,600,000 | |
| | 資本剰余金合計 | 477,442,054 | |
| | (2) 利益剰余金 | | |
| | イ 当期末処分利益剰余金 | 880,718,378 | |
| | 利益剰余金合計 | 880,718,378 | |
| | 剰余金合計 | | 1,358,160,432 |
| | 資本合計 | | 13,993,503,625 |
| | 負債資本合計 | | 84,744,660,482 |

7 令和2年度決算の状況

(1) 収益的収支（消費税及び地方消費税込み）

（収益的収入）

（単位：円）

| 区分 | 予算現額 | 決算額 | 予算に対する減額 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 第1款 下水道事業収益 | 6,436,094,000 | 6,300,706,008 | △ 135,387,992 |
| 第1項 営業収益 | 3,788,618,000 | 3,653,033,067 | △ 135,584,933 |
| 第2項 営業外収益 | 2,647,476,000 | 2,647,659,567 | △ 183,567 |
| 第3項 特別利益 | 0 | 13,374 | △ 13,374 |

（収益的支出）

| 区分 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|-------------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 第1款 下水道事業費用 | 6,238,422,000 | 5,995,112,537 | 0 | 243,309,463 |
| 第1項 営業費用 | 5,675,031,611 | 5,449,124,566 | 0 | 225,907,045 |
| 第2項 営業外費用 | 458,079,389 | 458,079,389 | 0 | 0 |
| 第3項 特別損失 | 95,311,000 | 87,908,582 | 0 | 7,402,418 |
| 第4項 予備費 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |

(2) 資本的収支（消費税及び地方消費税込み）

（資本的収入）

（単位：円）

| 区分 | 予算現額 | 決算額 | 予算に対する減額 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 第1款 資本的収入 | 2,717,668,580 | 1,748,261,098 | △ 969,407,482 |
| 第1項 企業債 | 1,607,100,000 | 1,039,800,000 | △ 567,300,000 |
| 第2項 国庫補助金 | 810,965,000 | 340,965,000 | △ 470,000,000 |
| 第3項 分担金及び負担金 | 4,347,580 | 6,761,270 | 2,413,690 |
| 第4項 他会計負担金 | 295,256,000 | 360,734,828 | 65,478,828 |

（資本的支出）

| 区分 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|-------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 第1款 資本的支出 | 4,081,721,000 | 3,019,324,465 | 970,809,000 | 91,587,535 |
| 第1項 建設改良費 | 2,116,669,000 | 1,073,625,948 | 955,000,000 | 88,043,052 |
| 第2項 固定資産購入費 | 149,577,000 | 130,317,400 | 15,809,000 | 3,450,600 |
| 第3項 企業債償還金 | 1,815,385,000 | 1,815,381,117 | 0 | 3,883 |
| 第4項 返還金 | 90,000 | 0 | 0 | 90,000 |

(3) 損益計算書

令和2年度の損益計算書は、11ページのとおりです。

(4) 貸借対照表

令和2年度末の貸借対照表は、12～13ページのとおりです。

令和2年度厚木市公共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)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 下水道使用料 | 2,862,076,798 | | |
| (2) 雨水処理負担金 | 495,329,905 | | |
| (3) その他営業収益 | 8,902,812 | 3,366,309,515 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 管渠費 | 182,128,079 | | |
| (2) 台帳調製費 | 2,848,380 | | |
| (3) ポンプ場費 | 70,186,687 | | |
| (4) 普及促進費 | 20,166,032 | | |
| (5) 水質規制費 | 11,546,057 | | |
| (6) 業務費 | 144,236,513 | | |
| (7) 総係費 | 85,322,224 | | |
| (8) 流域下水道管理事業費負担金 | 996,400,910 | | |
| (9) 減価償却費 | 3,788,215,063 | | |
| (10) 資産減耗費 | 22,603,405 | 5,323,653,350 | |
| 営業損失 | | | 1,957,343,835 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 6,309 | | |
| (2) 他会計負担金 | 37,904,926 | | |
| (3) 国庫補助金 | 14,000,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 2,595,225,404 | | |
| (5) 雑収益 | 808,759 | 2,647,945,398 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 349,172,629 | | |
| (2) 雑支出 | 12,301,629 | 361,474,258 | 2,286,471,140 |
| 経常利益 | | | 329,127,305 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 過年度損益修正益 | 12,205 | 12,205 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 過年度損益修正損 | 575,578 | | |
| (2) その他特別損失 | 87,279,554 | 87,855,132 | △ 87,842,927 |
| 当年度純利益 | | | 241,284,378 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 241,284,378 |

令和2年度厚木市公共下水道事業貸借対照表
(令和3年3月31日)

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | | |
|---------|------------------|-----------------|----------------|
| 1 | 固定資産 | | |
| (1) | 有形固定資産 | | |
| イ | 土地 | | 764,657,124 |
| ロ | 建物 | 600,410,512 | |
| | 減価償却累計額 | △ 31,712,999 | 568,697,513 |
| ハ | 構築物 | 81,785,246,303 | |
| | 減価償却累計額 | △ 3,468,917,097 | 78,316,329,206 |
| ニ | 機械及び装置 | 547,510,344 | |
| | 減価償却累計額 | △ 43,496,181 | 504,014,163 |
| ホ | 車両及び運搬具 | | 298,500 |
| ヘ | 工具、器具及び備品 | 15,407,796 | |
| | 減価償却累計額 | △ 1,932,916 | 13,474,880 |
| ト | 建設仮勘定 | | 737,569,718 |
| | 有形固定資産合計 | | 80,905,041,104 |
| (2) | 無形固定資産 | | |
| イ | ソフトウェア | | 4,469,231 |
| ロ | 施設利用権 | | 3,507,204,488 |
| | 無形固定資産合計 | | 3,511,673,719 |
| (3) | 投資その他の資産 | | |
| イ | 出資金 | | 7,830,000 |
| ロ | 破産更生債権等 | 103,008 | |
| | 破産更生債権等 貸倒引当金 | △ 103,008 | 0 |
| | 投資その他の資産合計 | | 7,830,000 |
| | 固定資産合計 | | 84,424,544,823 |
| 2 | 流動資産 | | |
| (1) | 現金及び預金 | | 1,428,128,700 |
| (2) | 未収金 | 601,136,652 | |
| | 未収金貸倒引当金 | △ 19,285,679 | 581,850,973 |
| | 流動資産合計 | | 2,009,979,673 |
| | 資産合計 | | 86,434,524,496 |

| | 負 債 の 部 | | |
|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | 17,928,091,071 | | |
| 企業債合計 | | 17,928,091,071 | |
| 固定負債合計 | | | 17,928,091,071 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 企業債 | | | |
| イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債 | 1,711,377,672 | | |
| 企業債合計 | | 1,711,377,672 | |
| (2) 未払金 | | 1,112,006,308 | |
| (3) 預り金 | | 750,000 | |
| (4) 未払費用 | | 4,903,864 | |
| (5) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 11,760,156 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 2,231,691 | | |
| 引当金合計 | | 13,991,847 | |
| 流動負債合計 | | | 2,843,029,691 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | 54,414,606,211 | | |
| 収益化累計額 | △ 2,441,806,315 | 51,972,799,896 | |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | 336,534,213 | |
| 繰延収益合計 | | | 52,309,334,109 |
| 負債合計 | | | 73,080,454,871 |
| | | | |
| | 資 本 の 部 | | |
| 6 資本金 | | | 12,635,343,193 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 資本剰余金 | | | |
| イ 受贈財産評価額 | 380,842,054 | | |
| ロ 国庫補助金 | 96,600,000 | | |
| 資本剰余金合計 | | 477,442,054 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 241,284,378 | | |
| 利益剰余金合計 | | 241,284,378 | |
| 剰余金合計 | | | 718,726,432 |
| 資本合計 | | | 13,354,069,625 |
| 負債資本合計 | | | 86,434,524,496 |

注記

1 重要な会計方針に係る事項に関する事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 50年

機械及び装置 15～20年

工具、器具及び備品 5～10年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法

(イ) 主な耐用年数

ソフトウェア 5年

施設利用権 35年

(2) 引当金の計上方法

ア 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。

イ 退職給付引当金

職員の退職手当は、一般会計がその全部について予算措置を行う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。

ウ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにそれに伴う法定福利費の支出に備えるため、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) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理としている。なお、資産に係る控除対象外消費税は、その全額を当年度の費用として処理した。

(4) その他

令和2年度から、公共下水道事業に地方公営企業法を適用し、地方公営企業会計基準に基づいて財務諸表等を作成している。

2 キャッシュ・フロー計算書に関する事項

重要な非資金取引に関する事項

当年度、新たに取得した受贈財産について、資産及び負債に 496,654,648 円を計上している。

3 貸借対照表に関する事項

(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（当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11,303,861,548円である。

(2) 開始貸借対照表の修正

令和2年度開始貸借対照表について、長期前受金が過少計上となっていたため、本来計上すべき276,058,563円を資本金の減額により修正処理した。

4 セグメント情報に関する事項

厚木市公共下水道事業会計は、公共下水道事業のみを運営しているため、報告セグメントは単一としており、記載を省略している。

5 リース契約により使用する固定資産に関する事項

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リースについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行う。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|-----|------------|
| 1年内 | 1,001,880円 |
| 1年超 | 3,673,560円 |
| 計 | 4,675,440円 |