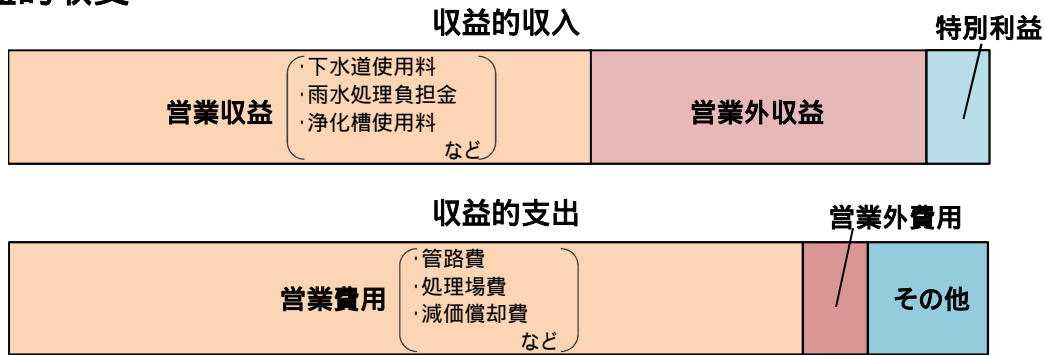


下水道事業会計

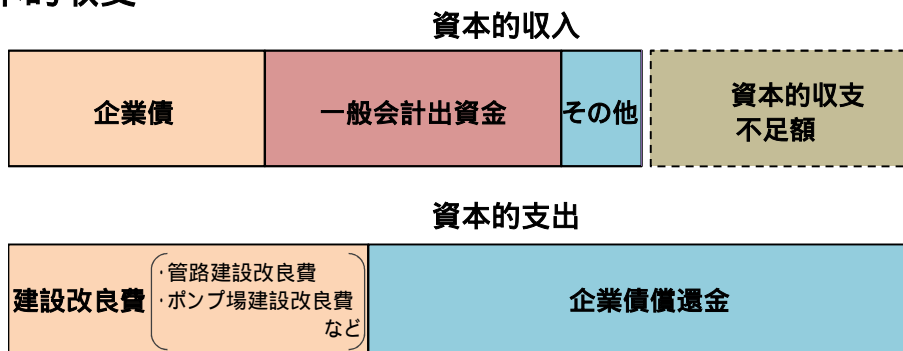
1 収益的収支



(単位 千円)

款・項	令和2年度(2020)	款・項	令和2年度(2020)
1 公共下水道事業収益	14,538,583	1 公共下水道事業費用	14,420,395
1 営業収益	8,646,302	1 営業費用	11,667,290
2 営業外収益	4,956,282	2 営業外費用	963,566
3 特別利益	935,999	3 特別損失	1,779,539
2 浄化槽事業収益	51,715	4 予備費	10,000
1 営業収益	17,680	2 浄化槽事業費用	110,742
2 営業外収益	34,034	1 営業費用	107,916
3 特別利益	1	2 営業外費用	944
計	14,590,298	3 特別損失	1,882
		計	14,531,137
		収益的収支差	59,161

2 資本的収支



(単位 千円)

款・項	令和2年度(2020)	款・項	令和2年度(2020)
1 公共下水道事業資本的収入	7,032,856	1 公共下水道事業資本的支出	10,032,501
1 企業債	2,844,600	1 建設改良費	3,986,884
2 一般会計出資金	3,295,680	2 企業債償還金	6,045,267
3 国庫補助金	844,519	3 基金積立金	350
4 都補助金	45,517	2 浄化槽事業資本的支出	30,131
5 負担金等	2,384	1 建設改良費	13,210
6 固定資産売却代金	1	2 企業債償還金	16,921
7 その他資本的収入	155	計	10,062,632
2 浄化槽事業資本的収入	4,839	資本的収支差	3,024,937
1 企業債	3,600		
2 国庫補助金	718		
3 都補助金	305		
4 負担金等	215		
5 固定資産売却代金	1		
計	7,037,695		

資本的収支不足額(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額)は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額、引継金及び損益勘定留保資金で補てんする。

3 主な予算内容

(単位 千円)

計上額	説	明
-----	---	---

収益的収入

営業収益

8,663,982	下水道使用料	8,129,778
前 比 <8,663,982>	雨水処理負担金 雨水処理費に対する一般会計負担金	503,446
	浄化槽使用料	17,680

営業外収益

4,990,316	公共下水道事業一般会計補助金 汚水処理費に対する一般会計補助金	224,183
前 比 <4,990,316>	公共下水道事業長期前受金戻入 減価償却に伴う長期前受金の収益化額	4,729,220
	浄化槽事業一般会計補助金 汚水処理費に対する一般会計補助金	12,771
	浄化槽事業長期前受金戻入 減価償却に伴う長期前受金の収益化額	21,263
	長期前受金戻入 償却資産の取得に充てるための補助金、負担金その他これらに類するものを収入した際に、長期前受金として貸借対照表の負債勘定に計上し、当該償却資産の減価償却に合わせて収益化するもの	

特別利益

936,000	公共下水道事業その他特別利益 減損損失に伴う長期前受金の収益化額	935,998													
前 比 <936,000>	減損損失による長期前受金戻入の内訳														
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">資産の種類</th> <th style="text-align: center;">長期前受金戻入の金額</th> <th style="text-align: center;">場所及び施設名称</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">104,084</td> <td rowspan="3" style="text-align: center;">北野町596番地3外 北野下水処理場</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">48,366</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">783,548</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">935,998</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	資産の種類	長期前受金戻入の金額	場所及び施設名称	建物	104,084	北野町596番地3外 北野下水処理場	構築物	48,366	機械及び装置	783,548	計	935,998		
資産の種類	長期前受金戻入の金額	場所及び施設名称													
建物	104,084	北野町596番地3外 北野下水処理場													
構築物	48,366														
機械及び装置	783,548														
計	935,998														

計上額	説	明
-----	---	---

収益的支出
営業費用

11,775,206	管路費	527,456																				
前	東京都都市づくり公社維持管理業務委託																					
比	(公財)東京都都市づくり公社に施設維持管理業務を委託する。																					
<11,775,206>	管路維持管理業務委託	474,846																				
	雨天時浸入水対策																					
	台風や集中豪雨などによる汚水管路への浸入水を防ぐため、流量調査や送煙調査などにより、雨天時における浸入水の原因を特定する。																					
	雨天時浸入水対策調査委託料	17,152																				
	排水設備費	51,855																				
	東京都都市づくり公社排水設備業務委託																					
	(公財)東京都都市づくり公社に排水設備業務を委託する。																					
	排水設備業務委託	46,320																				
	流域下水道管理費	2,593,115																				
	東京都が管理する流域下水道のうち、本市に関連する処理区に要した維持管理費を負担する。																					
	処理区別負担金																					
	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">処理区名</th> <th style="text-align: center;">令和2年度 (2020)</th> <th style="text-align: center;">令和元年度 (2019)</th> <th style="text-align: center;">増 減</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>浅川処理区</td> <td style="text-align: right;">673,531</td> <td style="text-align: right;">640,206</td> <td style="text-align: right;">33,325</td> </tr> <tr> <td>秋川処理区</td> <td style="text-align: right;">1,421,711</td> <td style="text-align: right;">1,245,758</td> <td style="text-align: right;">175,953</td> </tr> <tr> <td>南多摩処理区</td> <td style="text-align: right;">497,873</td> <td style="text-align: right;">491,386</td> <td style="text-align: right;">6,487</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">2,593,115</td> <td style="text-align: right;">2,377,350</td> <td style="text-align: right;">215,765</td> </tr> </tbody> </table>	処理区名	令和2年度 (2020)	令和元年度 (2019)	増 減	浅川処理区	673,531	640,206	33,325	秋川処理区	1,421,711	1,245,758	175,953	南多摩処理区	497,873	491,386	6,487	計	2,593,115	2,377,350	215,765	
処理区名	令和2年度 (2020)	令和元年度 (2019)	増 減																			
浅川処理区	673,531	640,206	33,325																			
秋川処理区	1,421,711	1,245,758	175,953																			
南多摩処理区	497,873	491,386	6,487																			
計	2,593,115	2,377,350	215,765																			
	公共下水道事業減価償却費	7,019,328																				
	有形固定資産減価償却費	6,198,244																				
	浄化槽事業減価償却費	32,943																				
	有形固定資産減価償却費	32,943																				

計上額	説	明
-----	---	---

営業外費用

964,510	公共下水道事業支払利息	880,980
前 比 <964,510>		

特別損失

1,781,421	減損損失	1,558,405
前 比 <1,781,421>	<p>北野処理区合流区域の東京都流域下水道秋川処理区への編入に伴い、北野下水処理場を廃止する。</p> <p>今後、使用する見込みのない、北野下水処理場の土地、建物、構築物並びに機械及び装置については、将来の経済的便益が著しく減少した状態であることから、減損の兆候を認識した。建物、構築物並びに機械及び装置は、帳簿価額を適正な金額まで減額し、減少額を減損損失と認識する。土地については、適正な金額が帳簿価額を上回るため、減損損失を認識していない。</p> <p>適正な金額については、当該資産により得られる回収可能価額とされており、正味売却価額により算定している。</p>	

減損損失の内訳

用途	場所及び施設名称	資産の種類	帳簿価額 令和2年(2020) 4月1日現在	減損損失 の金額	減損後帳簿価額 令和3年(2021) 3月31日現在
遊休資産	北野町596番地3外 北野下水処理場	土地	502,267	認識せず	502,267
		建物	239,100	239,100	0
		構築物	77,787	77,787	0
		機械及び装置	1,241,518	1,241,518	0
計			2,060,672	1,558,405	502,267

建物、構築物並びに機械及び装置の減損後帳簿価額は、備忘価額としている。

計上額	説明	明
資本的収入 企業債		
2,848,200	公共下水道事業建設改良債	2,844,600
前 比 <2,848,200>	公共下水道債	2,013,700
	流域下水道債	830,900
	浄化槽事業建設改良債	3,600
	浄化槽債	3,600

一般会計出資金

3,295,680	公共下水道事業一般会計出資金	3,295,680
前 比 <3,295,680>	企業債の元金償還金に対する一般会計出資金	

国庫補助金

845,237	公共下水道事業国庫補助金	844,519
前 比 <845,237>	社会資本整備総合交付金	
	浄化槽事業国庫補助金	718
	循環型社会形成推進交付金	

負担金等

2,599	下水道事業受益者負担金	2,384																	
前 比 <2,599>	2年度分(2020年度)賦課面積0.04ha																		
	2年度(2020年度)賦課一括納付分	1,438																	
	2年度(2020年度)賦課分割納付分	43																	
	過年度賦課分割納付分	654																	
	過年度賦課収入未済分	249																	
	浄化槽分担金	215																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>区分</th> <th>単価</th> <th>設置基数</th> <th>調定額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5人槽</td> <td>102,000 円</td> <td>1 基</td> <td>102,000 円</td> </tr> <tr> <td>7人槽</td> <td>113,400</td> <td>1</td> <td>113,400</td> </tr> <tr> <td colspan="2">計</td> <td>2</td> <td>215,400</td> </tr> </tbody> </table>				区分	単価	設置基数	調定額	5人槽	102,000 円	1 基	102,000 円	7人槽	113,400	1	113,400	計		2	215,400
区分	単価	設置基数	調定額																
5人槽	102,000 円	1 基	102,000 円																
7人槽	113,400	1	113,400																
計		2	215,400																

計上額	説明
-----	----

資本的支出
建設改良費

前 比	4,000,094 <4,000,094>	<p>管路建設改良費 1,241,783</p> <p>管路建設改良 道路の新設や土地区画整理により街路整備が行われる区域などの 下水道未整備区域及び私道に管路を布設する。</p> <p style="margin-left: 40px;">管路布設工事 63,498 私道等未整備地区管路布設 251m</p> <p>雨水整備 床上浸水対策地区において浸水被害を防止するため、谷地川吐口 の詳細設計を委託する。</p> <p style="margin-left: 40px;">谷地川吐口詳細設計委託 13,563</p> <p>長寿命化対策 老朽化した下水道施設の延命化を図るため、管路内調査及び長寿 命化対策工事を実施する。</p> <p style="margin-left: 40px;">管路内調査(スクリーニング調査・詳細調査)委託料 49,088 長寿命化対策工事 713,596 工事延長 約4.2km</p> <p>ポンプ場建設改良費 1,815,762</p> <p>令和2年度(2020年度)の北野処理区合流区域の東京都流域下水道 秋川処理区編入に伴い、北野下水処理場の既存施設を活用して北野 ポンプ場整備を行う。</p> <p style="margin-left: 40px;">北野ポンプ場整備実施設計業務委託料 55,660 ポンプ場整備工事業務委託料 1,760,102</p>											
		<p>全体事業費(平成30～令和6年度(2018～2024年度)) (単位 億円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">事業費</th> <th colspan="3">財源(内訳)</th> </tr> <tr> <th>国都補助金</th> <th>企業債</th> <th>その他</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>78.5</td> <td>28.6</td> <td>47.2</td> <td>2.7</td> </tr> </tbody> </table>	事業費	財源(内訳)			国都補助金	企業債	その他	78.5	28.6	47.2	2.7
事業費	財源(内訳)												
	国都補助金	企業債	その他										
78.5	28.6	47.2	2.7										

計上額	説 明
-----	-----

スケジュール								
	平成30年度 (2018)	令和元年度 (2019)	令和2年度 (2020)	令和3年度 (2021)	令和4年度 (2022)	令和5年度 (2023)	令和6年度 (2024)	令和7年度 (2025)
合流編入			合流区域編入					
実施設計	実施設計							
工 事		整備工事						
北野ポンプ 場稼働			暫定稼働					本稼働

分流区域は平成27年度(2015年度)に編入済

浄化槽建設改良費	5,152
----------	-------

公共下水道整備区域外の生活環境の保全、公衆衛生の向上及び河川の水質保全・改善を図るため、戸別浄化槽を設置する。

区 分	設置基数
5人槽	1 基
7人槽	1
計	2

企業債償還金

前 比	6,062,188 <6,062,188>	公共下水道事業建設改良債償還金 既発行の下水道債の償還に要する経費	6,045,267
--------	--------------------------	--------------------------------------	-----------

現債額及び償還額

区分	令和元年度 (2019)末 現債額(見込)	令和2年度 (2020)償還額	令和2年度 (2020) 借入額	令和2年度 (2020)末 現債額(見込)
公共下水道	50,009,435	5,077,985	2,013,700	46,945,150
流域下水道	9,584,495	967,282	830,900	9,448,113
戸別浄化槽	277,379	16,921	3,600	264,058
計	59,871,309	6,062,188	2,848,200	56,657,321

4 財務諸表間の関連性

予定開始貸借対照表
(令和2年(2020年)4月1日時点)

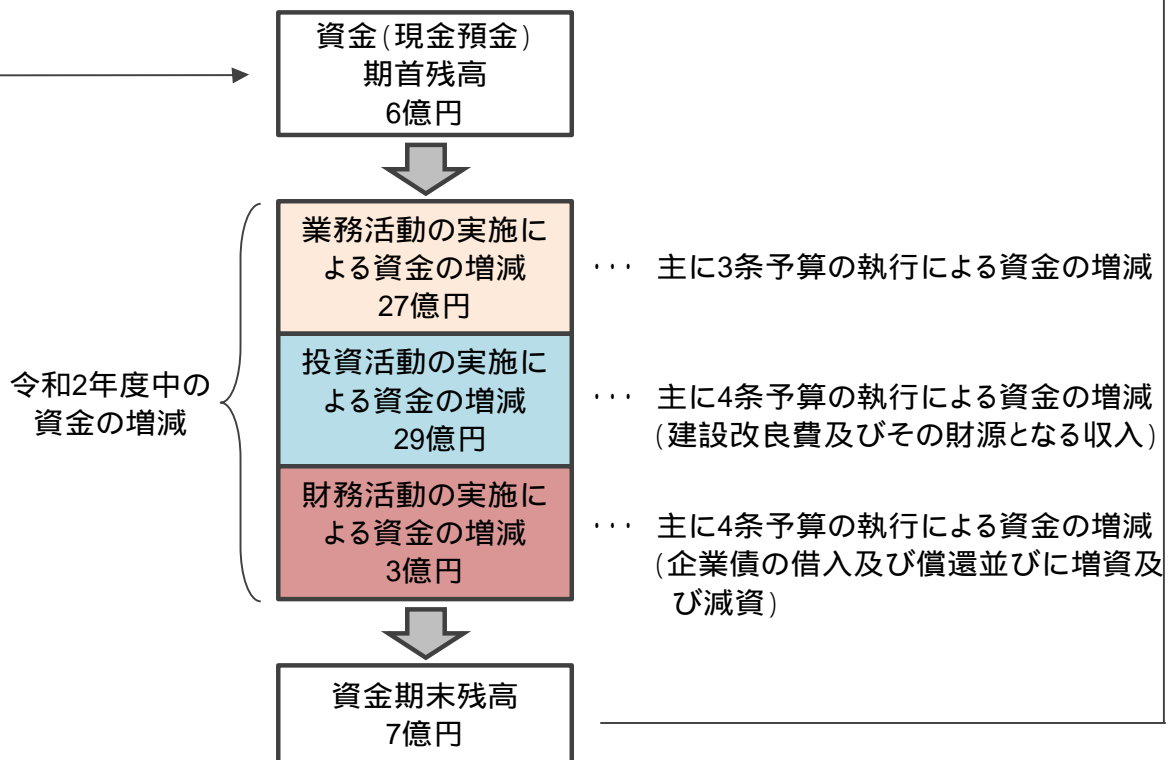
固定資産 1,803億円	固定負債 535億円
	流動負債 78億円
	繰延収益 998億円
	資本金 204億円
流動資産 17億円 (うち現金預金 6億円)	剰余金 5億円
資産計 1,820億円	負債計 1,611億円 資本計 209億円

予定貸借対照表
(令和3年(2021年)3月31日時点)

固定資産 1,754億円	固定負債 509億円
	流動負債 69億円
	繰延収益 950億円
	資本金 237億円
流動資産13億円 (うち現金預金 7億円)	剰余金 2億円
資産計 1,767億円	負債計 1,528億円 資本計 239億円

令和2年度の
「資本的収支」
を加減

予定キャッシュ・フロー計算書
(令和2年(2020年)4月1日～令和3年(2021年)3月31日)



5 予定開始貸借対照表と予定貸借対照表の比較

(単位 千円)

勘定科目	予定開始貸借 令和2年(2020) 4月1日	予定貸借 令和3年(2021) 3月31日	増減額	主な内容 (令和3年(2021年)3月31日)
資産の部				
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
ア 土地	1,408,662	1,408,662		北野下水処理場 用地 1,355,996
イ 建物	1,460,620	1,467,071	6,451	北野下水処理場 建物 1,128,973
減価償却累計額		71,655	71,655	
ウ 構築物	162,858,142	164,229,451	1,371,309	管路施設 161,536,739
減価償却累計額		6,030,412	6,030,412	
エ 機械及び装置	2,529,652	2,407,592	122,060	北野下水処理場 電気・機械設備 741,885
減価償却累計額		121,134	121,134	
オ 工具、器具及び備品	27,530	27,530		備品
減価償却累計額		7,986	7,986	
カ 建設仮勘定	111,469	269,350	157,881	ポンプ場建設仮 勘定 250,616
有形固定資産合計	168,396,075	163,578,469	4,817,606	
(2) 無形固定資産				
ア 施設利用権	11,552,007	11,487,224	64,783	流域下水道施設 利用権 11,474,366
無形固定資産合計	11,552,007	11,487,224	64,783	
(3) 投資その他の資産				
ア 基金	350,350	350,700	350	下水道事業基金
投資その他の資産合計	350,350	350,700	350	
固定資産合計 A	180,298,432	175,416,393	4,882,039	
2 流動資産				
(1) 現金預金	639,026	733,580	94,554	
(2) 未収金	1,077,127	599,373	477,754	下水道使用料 の未収金 554,888
貸倒引当金		4,722	4,722	
流動資産合計 B	1,716,153	1,328,231	387,922	
資産合計 (A+B)	182,014,585	176,744,624	5,269,961	

(単位 千円)

勘定科目	予定開始貸借 令和2年(2020) 4月1日	予定貸借 令和3年(2021) 3月31日	増減額	主な内容 (令和3年(2021年)3月31日)
負債の部				
3 固定負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	53,541,821	50,747,589	2,794,232	流動負債分を除く 企業債残高
イ その他企業債		110,200	110,200	公営企業会計 適用債
企業債合計	53,541,821	50,857,789	2,684,032	
固定負債合計	C 53,541,821	50,857,789	2,684,032	
4 流動負債				
(1) 企業債				
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	6,062,188	5,799,532	262,656	令和3年度企業債 償還額
企業債合計	6,062,188	5,799,532	262,656	
(2) 未払金	1,701,088	1,091,299	609,789	流域下水道 維持管理負担金 639,783
(3) 未払費用		28,438	28,438	企業債利息
(4) 引当金		24,022	24,022	賞与引当金
(5) その他流動負債		390	390	金融機関指定 による担保金
流動負債合計	D 7,763,276	6,943,681	819,595	
5 繰延収益				
(1) 長期前受金	99,818,780	100,657,938	839,158	受贈資産評価額 50,677,168
(2) 長期前受金収益化累計額		5,686,481	5,686,481	
繰延収益合計	E 99,818,780	94,971,457	4,847,323	
負債合計 F (C+D+E)	161,123,877	152,772,927	8,350,950	
資本の部				
6 資本金				
(1) 固有資本金	20,409,555	20,409,555		
(2) 繰入資本金		3,295,680	3,295,680	一般会計からの 出資金
資本金合計	G 20,409,555	23,705,235	3,295,680	
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
ア 受贈財産評価額	34,096	34,096		土地受贈分
イ 国庫補助金	236,600	236,600		土地取得分
ウ 都補助金	40,000	40,000		土地取得分
エ 一般会計補助金	129,374	129,374		土地取得分
オ 受益者負担金	41,083	41,083		土地取得分
資本剰余金合計	481,153	481,153		
(2) 利益剰余金				
ア 当年度未処理欠損金		214,691	214,691	令和2年度の 純損失
利益剰余金合計		214,691	214,691	
剰余金合計	H 481,153	266,462	214,691	
資本合計 I (G+H)	20,890,708	23,971,697	3,080,989	
負債資本合計 (F+I)	182,014,585	176,744,624	5,269,961	

6 固定資産明細書

(1)有形固定資産

(単位 千円)

資産の種類	令和2年度 (2020) 当初現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	うち減損損失	令和2年度 (2020) 末現在高
土地	1,408,662				1,408,662
建物	1,460,620	245,551	239,100	239,100	1,467,071
構築物	162,858,142	1,449,098	77,789	77,787	164,229,451
機械及び装置	2,529,652	1,123,493	1,245,553	1,241,518	2,407,592
工具、器具及び備品	27,530				27,530
建設仮勘定	111,469	163,971	6,090		269,350
有形固定資産合計	168,396,075	2,982,113	1,568,532	1,558,405	169,809,656

資産の種類	令和2年度 (2020) 末現在高 (再掲)	減価償却累計額			令和2年度 (2020) 未償却未済高
		当年度 増加額	当年度 減少額	累計	
土地	1,408,662				1,408,662
建物	1,467,071	71,655		71,655	1,395,416
構築物	164,229,451	6,030,412		6,030,412	158,199,039
機械及び装置	2,407,592	121,134		121,134	2,286,458
工具、器具及び備品	27,530	7,986		7,986	19,544
建設仮勘定	269,350				269,350
有形固定資産合計	169,809,656	6,231,187		6,231,187	163,578,469

(2)無形固定資産

資産の種類	令和2年度 (2020) 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	令和2年度 (2020) 末現在高
施設利用権	11,552,007	756,301		821,084	11,487,224
無形固定資産合計	11,552,007	756,301		821,084	11,487,224