

令和3年度 浜田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4年3月31日まで)

(単位 : 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	108,596,195		
(2) その他営業収益	<u>2,118,000</u>	110,714,195	
2 営業費用			
(1) 管渠費	20,560,732		
(2) ポンプ場費	2,038,480		
(3) 処理場費	81,928,395		
(4) 業務費	7,016,288		
(5) 総係費	19,259,629		
(6) 減価償却費	293,068,193		
(7) 資産減耗費	<u>40,571,814</u>	<u>464,443,531</u>	
営業損失			353,729,336
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,325		
(2) 他会計補助金	257,157,463		
(3) 長期前受金戻入	144,023,358		
(4) 雑収益	<u>3,729</u>	401,186,875	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,619,565		
(2) 雑支出	<u>779,106</u>	<u>49,398,671</u>	<u>351,788,204</u>
経常損失			1,941,132
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	4,350,900	4,350,900	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	330,906	<u>330,906</u>	<u>4,019,994</u>
当年度純利益			2,078,862
前年度繰越利益剰余金			5,433,249
当年度未処分利益剰余金			7,512,111

〈参考〉

地方公営企業会計基準に基づき、損益計算書において「減価償却費」を営業費用に、「長期前受金戻入」を営業外収益に計上していることから、営業収支が353,729,336円の赤字となっておりますが、実質的な営業損益を算出するため、長期前受金戻入相当額を「減価償却費」から控除した場合には、209,705,978円の赤字となります。

令和3年度 浜田市公共下水道事業貸借対照表

(令和4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		401,235,073	
ロ 建物	538,590,204		
減価償却累計額	△ 245,809,250	292,780,954	
ハ 構築物	10,214,177,462		
減価償却累計額	△ 3,790,583,906	6,423,593,556	
ニ 機械及び装置	2,204,909,005		
減価償却累計額	△ 1,480,967,182	723,941,823	
ホ 工具器具及び備品	5,001,229		
減価償却累計額	△ 4,304,141	697,088	
ヘ 建設仮勘定		63,411,735	
有形固定資産合計			7,905,660,229

(2) 無形固定資産

イ ソフトウェア		6,887,832	
無形固定資産合計			6,887,832
固定資産合計			7,912,548,061

2 流動資産

(1) 現金預金		62,040,622	
(2) 未収金	23,213,478		
貸倒引当金	△ 33,190	23,180,288	
流動資産合計			85,220,910
資産合計			7,997,768,971

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良企業債(※)	3,559,598,209		
企業債合計		3,559,598,209	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	4,933,358		
引当金合計		4,933,358	
(3) その他固定負債		450,000	
固定負債合計			3,564,981,567

4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良企業債(※)	399,273,848		
企業債合計		399,273,848	
(2) 未払金		16,565,353	
(3) 引当金			
イ 賞与等引当金	3,618,332		
引当金合計		3,618,332	
(4) その他流動負債		14,067,000	
流動負債合計			433,524,533

5 繰延収益

(1) 長期前受金		5,522,047,614	
長期前受金収益化累計額		△ 2,414,399,212	
繰延収益合計			3,107,648,402
負債合計			7,106,154,502

資本の部

6 資本金

(1) 固有資本金		397,303,619	
(2) 繰入資本金		291,271,288	
資本金合計			688,574,907

7 剰余金

(1) 資本剰余金			
イ 国県補助金	193,784,843		
ロ 受贈財産評価額	1,742,608		
資本剰余金合計		195,527,451	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	7,512,111		
利益剰余金合計		7,512,111	
剰余金合計			203,039,562
資本合計			891,614,469
負債資本合計			7,997,768,971

(※)建設改良費等の財源に充てるための企業債

令和3年度 浜田市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(単位:円)

項 目					
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー					
当年度純利益				2,078,862	
減価償却費				293,068,193	
貸倒引当金の増減額(△は減少)				5,100	
退職給付引当金の増減額(△は減少)				890,246	
賞与等引当金の増減額(△は減少)				△ 247,343	
長期前受金戻入額(△)				△ 144,023,358	
資産減耗費				40,571,814	
受取利息及び配当金(△)				△ 2,325	
支払利息				48,619,565	
未収金の増減額(△は増加)				△ 1,358,192	
未払金の増減額(△は減少)				△ 1,333,001	
その他の流動負債の増減額(△は減少)				11,352,407	
小 計				249,621,968	
受取利息及び配当金の受取額				2,325	
利息の支払額				△ 48,619,565	
業務活動によるキャッシュ・フロー	(A)			201,004,728	
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー					
固定資産の取得・建設改良による支出(△)				△ 183,783,219	
国庫補助金収入				72,454,410	
投資活動によるキャッシュ・フロー	(B)			△ 111,328,809	
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー					
建設改良企業債による収入				189,900,000	
出資金収入				172,312,537	
建設改良企業債の償還等による支出(△)				△ 406,649,502	
一時借入金の借入による収入				210,000,000	
一時借入金の返済による支出				△ 210,000,000	
財務活動によるキャッシュ・フロー	(C)			△ 44,436,965	
資金増加額	(A+B+C)			45,238,954	
資金期首残高				16,801,668	
資金期末残高				62,040,622	