

流域下水道事業会計
令和3年度和歌山県流域下水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考
1 流域下水道事業収益	1 営業収益		千円 2,874,645	
		1 負担金	910,353	597,894 312,459
	2 営業外収益	1 施設使用料収益	910,353	
		2 他会計補助金	1,964,292	27 54
		3 建設負担金	81	65,444 196,556 89
		4 長期前受金戻入	262,089	9,911 22,472
			32,383	933,481 736,258
			1,669,739	

支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 流域下水道事業費用	1 営 業 費 用	1 管 渠 ・ ポ ン プ 場 ・ 処 理 場 費	千円 2,874,645	
			2,649,131	
			979,392	紀の川流域 修繕費 12,300 委託料 546,159 建設事務費 1,122 役務費 637
				紀の川中流流域 修繕費 15,300 委託料 400,976 建設事務費 2,544 役務費 354
			1,669,739	紀の川流域 933,481 紀の川中流流域 736,258
	2 営 業 外 費 用	1 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	225,514	
			162,514	紀の川流域 55,533 紀の川中流流域 106,892 公営企業会計導入 89
			16,730	紀の川流域 11,255 紀の川中流流域 5,475
			46,270	紀の川流域 46,270

資 本 的 収 入 及 び 支 出
収 入

款	項	目	予 定 額	備 考	
1 資 本 的 収 入	1 企 業 債		千円 902,617		
		1 企 業 債	70,500		
	2 補 助 金	1 国 庫 補 助 金	70,500	紀の川流域 紀の川中流流域	46,300 24,200
		2 他 会 計 補 助 金	761,481		
		1 国 庫 補 助 金	166,000	紀の川流域 紀の川中流流域	122,500 43,500
	3 負 担 金	2 他 会 計 補 助 金	595,481	紀の川流域 紀の川中流流域 公営企業会計導入	286,517 307,812 1,152
		1 建 設 負 担 金	70,636		
		1 建 設 負 担 金	70,636	紀の川流域 紀の川中流流域	46,386 24,250

支 出				
款	項	目	予 定 額	備 考
1 資 本 的 支 出	1 建 設 改 良 費		千円 902,617	
		1 建 設 事 務 費	307,273	
		2 流 域 下 水 道 建 設 事 業 費	19,773	紀の川流域 14,773 紀の川中流流域 5,000
	2 企 業 債 償 還 金		287,500	
		1 企 業 債 償 還 金	595,344	紀の川流域 164,500 工事請負費 36,000 委託料 紀の川中流流域 73,000 工事請負費 14,000 委託料
			595,344	紀の川流域 286,430 紀の川中流流域 307,762 公営企業会計導入 1,152

令和3年度和歌山県流域下水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

千円

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	0
	減価償却費	1,669,739
	長期前受金戻入額	△1,669,739
	支払利息及び企業債取扱諸費	<u>162,514</u>
	小計	162,514
	利息の支払額	<u>△162,514</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	0
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	△893,164
	建設負担金による収入	159,987
	国庫補助金による収入	440,518
	他会計補助金による収入	<u>595,595</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	302,936
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	企業債による収入	159,800
	企業債の償還による支出	<u>△595,344</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△435,544
	資金増減額	△132,608
	資金期首残高	<u>232,485</u>
	資金期末残高	99,877

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			
		期 間	金 額	期 間	金 額	国庫支出金	企業債	その他	繰入金
(新 規)	千円		千円		千円	千円	千円	千円	千円
1 令和3年度伊都浄化センター処理施設更新工事	352,000	—	—	1年	352,000	211,000	—	70,500	70,500
2 令和3年度那賀浄化センター処理施設増設工事	40,000	—	—	1年	40,000	20,000	—	10,000	10,000

令和3年度和歌山県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

千円

千円

千円

千円

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

58,849,528

減 価 償 却 累 計 額

△4,965,121

有 形 固 定 資 産 合 計

53,884,407

(2) 無 形 固 定 資 産

無 形 固 定 資 産 合 計

12,750

固 定 資 産 合 計

53,897,157

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

99,877

流 動 資 産 合 計

99,877

資 産 合 計

53,997,034

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

8,097,924

固 定 負 債 合 計

8,097,924

4 流 動 負 債

(1) 企 業 債

597,388

(2) そ の 他 流 動 負 債

1,000

流動負債合計			598,388
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		41,801,472	
長期前受金収益化累計額		<u>△4,965,120</u>	
繰延収益合計			<u>36,836,352</u>
負債合計			<u><u>45,532,664</u></u>
	資	本	の
			部
6 資本金			14,149
7 剰余金			
(1) 資本金剰余金			
イ 国庫補助金		5,360,479	
ロ その他資本剰余金		<u>3,083,759</u>	
資本剰余金合計			<u>8,444,238</u>
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金		<u>5,983</u>	
利益剰余金合計			<u>5,983</u>
剰余金合計			<u>8,450,221</u>
資本合計			<u>8,464,370</u>
負債資本合計			<u><u>53,997,034</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針に関する注記

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

・主な耐用年数

建 物 8～50年

構 築 物 30～50年

機械及び装置 8～20年

工具器具及び備品 5～15年

車 両 6年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法による。

2 引当金の計上方法

・貸倒引当金

貸倒実績がないため、計上していない。

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方式によっている。

II. 予定キャッシュフロー計算書に関する注記

該当なし。

III. 予定貸借対照表に関する注記

予定貸借対照表に計上されている企業債については、一般会計が負担する。

IV. セグメント情報に関する注記

1 報告セグメントの概要

和歌山県流域下水道事業会計は、紀の川流域下水道（伊都処理区）、紀の川中流流域下水道（那賀処理区）を運営していることから、2つを報告セグメントとしている。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は次のとおりである。

施設の名称	処理する区域の存する市町
紀の川流域下水道	橋本市、かつらぎ町、九度山町
紀の川中流流域下水道	紀の川市、岩出市

2 報告セグメントごとの資産等

当年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

（単位：千円）

	紀の川流域下水道	紀の川中流流域下水道	合計
セグメント資産	27,837,672	26,159,362	53,997,034
セグメント負債	21,122,891	24,409,773	45,532,664
その他の項目 有形固定資産及び無形固定資産の増加額	645,544	114,947	760,491

前年度（自 令和2年4月1日 至 令和3年3月31日）

（単位：千円）

	紀の川流域下水道	紀の川中流流域下水道	合 計
営業収益	499,295	241,473	740,768
営業費用	1,404,655	1,074,866	2,479,521
営業損益	△905,360	△833,393	△1,738,753
経常損益	△2,307	10,271	7,964
セグメント資産	28,399,014	26,813,055	55,212,069
セグメント負債	21,647,143	25,100,555	46,747,698
その他の項目			
減価償却費	914,251	728,829	1,643,080
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	585,955	279,689	865,644

V. 減損損失に関する注記

該当なし。

VI. リース契約により使用する固定資産に関する注記

該当なし。

VII. 重要な後発事象に関する注記

該当なし。

VIII. その他の注記

該当なし。

令和2年度和歌山県流域下水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	千円	千円	千円
1 営業収益			
(1) 負担金	740,768	740,768	
2 営業費用			
(1) 管渠・ポンプ場・処理場費	836,441		
(2) 減価償却費	1,643,080	2,479,521	
営業損失			1,738,753
3 営業外収益			
(1) 施設使用料収益	81		
(2) 他会計補助金	299,116		
(3) 建設負担金	42,552		
(4) 長期前受金戻入	1,643,080	1,984,829	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	177,121		
(2) 消費税及び地方消費税	46,959		
(3) 一般会計繰出金	14,032	238,112	1,746,717
経常利益			7,964
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	52,782	52,782	52,782

当 年 度 純 損 失
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金

44,818

50,801

5,983

令和2年度和歌山県流域下水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

千円

千円

千円

千円

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

58,089,037

減 価 償 却 累 計 額

△3,295,382

有 形 固 定 資 産 合 計

54,793,655

(2) 無 形 固 定 資 産

無 形 固 定 資 産 合 計

12,750

固 定 資 産 合 計

54,806,405

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金

232,484

(2) 未 収 金

76,830

(3) 前 払 金

96,350

流 動 資 産 合 計

405,664

資 産 合 計

55,212,069

負 債 の 部

3 固 定 負 債

(1) 企 業 債

8,535,513

固 定 負 債 合 計

8,535,513

4	流	動	負	債			
(1)	企	業	債			595,344	
(2)	未	払	金			321,072	
(3)	そ	の	他	流	動	負	債
						<u>1,000</u>	
				流	動	負	債
				合	計		917,416
5	繰	延	収	益			
(1)	長	期	前	受	金	40,590,152	
				長	期	前	受
				金	収	益	化
				累	計	額	
						<u>△3,295,382</u>	
				繰	延	収	益
				合	計		<u>37,294,770</u>
				負	債	合	計
							<u><u>46,747,699</u></u>
				資	本	の	部
6	資	本	金				14,149
7	剰	余	金				
(1)	資	本	剰	余	金		
	イ	国	庫	補	助	金	5,360,479
	ロ	そ	の	他	資	本	剰
				余	金	<u>3,083,759</u>	
				資	本	剰	余
				金	合	計	<u>8,444,238</u>
(2)	利	益	剰	余	金		
	イ	当	年	度	未	処	分
				利	益	剰	余
				金		<u>5,983</u>	
				利	益	剰	余
				金	合	計	<u>5,983</u>
				剰	余	金	合
				計			<u>8,450,221</u>
				資	本	合	計
							<u>8,464,370</u>
				負	債	資	本
				合	計		<u><u>55,212,069</u></u>