

令和元年度

釜石市公共下水道事業会計決算書

釜 石 市

認定第7号

令和元年度釜石市公共下水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定により、
令和元年度釜石市公共下水道事業会計決算を別冊監査委員の意見を付けて
議会の認定に付する。

令和2年8月31日提出

釜石市長 野 田 武 則

目 次

決 算 書 (法第 30 条第 7 項)

1 決算報告書	
(1) 収益的収入及び支出	2 頁
(2) 資本的収入及び支出	4 頁
2 財務諸表	
(1) 損益計算書	6 頁
(2) 剰余金計算書	8 頁
(3) 剰余金処分計算書	8 頁
(4) 貸借対照表	10 頁
(5) 会計に関する書類における注記	12 頁

決算附属書類 (法第 30 条第 1 項)

令和元年度釜石市公共下水道事業報告書

1 概況	
(1) 総括事項	14 頁
(2) 議会議決事項	15 頁
(3) 行政官庁認可事項	15 頁
(4) 職員に関する事項	16 頁
2 工事	
(1) 建設改良工事等の概況	17 頁
3 業務	
(1) 業務量	19 頁
(2) 事業収入に関する事項	20 頁
(3) 事業費に関する事項	21 頁
4 会計	
(1) 重要契約の要旨	22 頁
(2) 企業債及び一時借入金の概況	24 頁
(3) その他会計経理に関する事項	24 頁
5 その他	
(1) 他会計補助金等の使途について	24 頁

政令で定めるその他の書類 (令第 23 条)

(1) キャッシュ・フロー計算書	26 頁
(2) 収益費用明細書	27 頁
(3) 固定資産明細書	33 頁
(4) 企業債明細書	34 頁

その他の資料

(1) 資本的収入支出に関する事項	39 頁
(2) 財務及び経営分析表	43 頁

決 算 報 告 書

令和元年度 釜石市公共

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区分	予 算		
	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
第1款 下水道事業収益	円 1,352,053,000	円 ▲ 121,741,000	円 0
第1項 営業収益	432,815,000	0	0
第2項 営業外収益	919,238,000	▲ 121,741,000	0
第3項 特別利益	0	0	0

支 出

区分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	地 方 公 営 企 業 法 第 24 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
第1款 下水道事業費用	円 1,352,053,000	円 7,739,000	円 0	円 0	円 0	円 1,359,792,000
第1項 営業費用	1,275,267,000	7,739,000	0	0	0	1,283,006,000
第2項 営業外費用	76,086,000	0	0	0	0	76,086,000
第3項 特別損失	200,000	0	0	0	0	200,000
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000

下水道事業決算報告書

額	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計			
円 1,230,312,000	円 1,225,101,351	円 ▲ 5,210,649	(うち仮受消費税及び地方消費税 34,617,159円)
432,815,000	433,168,123	353,123	(うち仮受消費税及び地方消費税 34,609,384円)
797,497,000	791,932,510	▲ 5,564,490	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,722円)
0	718	718	(うち仮受消費税及び地方消費税 53円)

額	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	備 考
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 7,776,000	円 1,367,568,000	円 1,232,318,051	円 37,694,000	円 97,555,949 (うち仮払消費税及び地方消費税 34,694,060円)
7,776,000	1,290,782,000	1,157,989,579	37,694,000	95,098,421 (うち仮払消費税及び地方消費税 34,692,782円)
0	76,086,000	74,311,208	0	1,774,792
0	200,000	17,264	0	182,736 (うち仮払消費税及び地方消費税 1,278円)
0	500,000	0	0	500,000

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	小計	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當額
第1款 資本的収入	円 1,468,450,000	円 540,749,000	円 2,009,199,000	円 1,027,649,000
第1項 分担金及び負担金	4,166,000	0	4,166,000	0
第2項 国庫補助金	40,050,000	255,554,000	295,604,000	156,248,000
第3項 他会計補助金	1,208,784,000	74,095,000	1,282,879,000	776,201,000
第4項 企業債	175,700,000	211,100,000	386,800,000	95,200,000
第5項 他会計負担金	39,750,000	0	39,750,000	0
第6項 固定資産売却代金	0	0	0	0

支 出

区分	予 算 額					
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額
第1款 資本的支出	円 1,761,650,000	円 555,358,000	円 0	円 2,317,008,000	円 1,107,921,000	円 0
第1項 建設改良費	1,500,070,000	554,407,000	0	2,054,477,000	1,107,921,000	0
第2項 企業債償還金	261,580,000	0	0	261,580,000	0	0
第3項 返還金	0	951,000	0	951,000	0	0

資本的収入額(固定資産売却代金6,512,044円を除く。)が資本的支出額に不足する額定留保資金138,780,154円、当年度分損益勘定留保資金153,230,167円で補てんした。
る。

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費過次繰越額に係る財源充当額	合 計			
円 0	円 3,036,848,000	円 2,128,760,447	▲ 908,087,553	
0	4,166,000	7,051,470	2,885,470	
0	451,852,000	250,279,933	▲ 201,572,067	
0	2,059,080,000	1,589,417,000	▲ 469,663,000	
0	482,000,000	250,500,000	▲ 231,500,000	
0	39,750,000	25,000,000	▲ 14,750,000	
0	0	6,512,044	6,512,044	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる 繰 越 額	継続 費過 次繰 越額	合 計		
円 3,424,929,000	円 2,470,722,586	円 724,148,000	円 0	円 724,148,000	円 230,058,414	(うち仮払消費税 及び地方消費税 169,686,300円)
3,162,398,000	2,208,193,163	724,148,000	0	724,148,000	230,056,837	(うち仮払消費税 及び地方消費税 169,686,300円)
261,580,000	261,579,363	0	0	0	637	
951,000	950,060	0	0	0	940	

348,474,183円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,363,862円、過年度分損益勘定にお不足する額29,100,000円は、当年度同意済企業債の未発行分をもって翌年度に措置するものとす

令和元年度 釜石市公共下水道事業損益計算書

(単位:円)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1. 営業収益

(1) 下水道使用料	398,480,639
(2) その他の営業収益	<u>78,100</u>
	398,558,739

2. 営業費用

(1) 管路施設管理費	108,087,519
(2) 処理場施設管理費	206,884,069
(3) ポンプ場施設管理費	76,070,011
(4) 総係費	63,061,485
(5) 減価償却費	<u>669,193,713</u> <u>1,123,296,797</u>

営業損失 **724,738,058**

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	4,063
(2) 他会計補助金	326,606,000
(3) 長期前受金戻入	441,822,951
(4) 雜収益	252,634
(5) 国庫補助金	<u>3,888,000</u> <u>772,573,648</u>

4. 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	74,311,208
(2) 雜支出	<u>8,089,623</u> <u>82,400,831</u> <u>690,172,817</u>

経常損失 **34,565,241**

5. 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>665</u>	665

6. 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>15,986</u>	<u>15,986</u> <u>▲ 15,321</u>

当年度純損失 **34,580,562**

前年度繰越利益剰余金 **46,311,359**

当年度未処分利益剰余金 **11,730,797**

令和元年度 釜石市公共下水道

(平成31年4月1日から)

資本金	剩			
	資本剩余金			
	受贈財産評価額	国庫補助金	県補助金	受益者負担金
前年度末残高	1,483,222,556	0	45,051,814	0
前年度処分額	0	0	0	0
処分後残高	1,483,222,556	0	45,051,814	0
当年度変動額	0	0	0	0
財産の所属替	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	1,483,222,556	0	45,051,814	0

令和元年度 釜石市公共下水道事業剩余金処分計算書

(単位 : 円)

	資本金	資本剩余金	未処分利益剩余金
当年度末残高	1,483,222,556	609,225,411	11,730,797
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	1,483,222,556	609,225,411	(繰越利益剩余金) 11,730,797

事業剰余金計算書

令和2年3月31日まで)

(単位:円)

余 金		利 益 剰 余 金				資 本 合 計
他会計補助金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
563,396,713	608,448,527	40,000,000	42,244,193	46,311,359	128,555,552	2,220,226,635
0	0	0	0	0	0	0
563,396,713	608,448,527	40,000,000	42,244,193	(繰越利益剰余金) 46,311,359	128,555,552	2,220,226,635
776,884	776,884	0	0	▲ 34,580,562	▲ 34,580,562	▲ 33,803,678
776,884	776,884	0	0	0	0	776,884
0	0	0		▲ 34,580,562	▲ 34,580,562	▲ 34,580,562
564,173,597	609,225,411	40,000,000	42,244,193	(当年度未処分利益剰余金) 11,730,797	93,974,990	2,186,422,957

令和元年度 釜石市公共下水道事業貸借対照表

(単位:円)

(令和2年3月31日)

【資産の部】

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

イ. 土地	628,113,038
ロ. 建物	1,463,122,528
減価償却累計額	▲ 141,467,952
ハ. 構築物	16,972,430,854
減価償却累計額	▲ 1,147,475,400
二. 機械及び装置	15,824,955,454
減価償却累計額	▲ 1,157,231,646
木. 車両運搬具	5,296,453,138
減価償却累計額	▲ 974,689
ヘ. 工具、器具及び備品	51,299
減価償却累計額	▲ 806,182
ト. 建設仮勘定	872,499
有形固定資産合計	386,223,390
	23,458,323,394
固定資産合計	23,458,323,394

2. 流動資産

(1) 現金預金

339,514,854

(2) 未収金

68,424,235

(3) 貸倒引当金

▲ 45,217 68,379,018

流動資産合計

407,893,872

資産合計

23,866,217,266

(単位：円)

【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	<u>4,213,406,046</u>
企 業 債 合 計	<u>4,213,406,046</u>
固 定 負 債 合 計	4,213,406,046

4. 流 動 負 債

(1) 一 時 借 入 金

16,500,000

(2) 企 業 債

イ. 建設改良等の財源に充てるための企業債	<u>268,902,204</u>
企 業 債 合 計	268,902,204
(3) 未 払 金	244,545,258
(4) 引 当 金	
イ. 賞 与 引 当 金	6,643,000
ロ. 法定福利引当金	<u>1,237,000</u>
引 当 金 合 計	7,880,000
(5) そ の 他 流 動 負 債	<u>5,405,302</u>
流 動 負 債 合 計	543,232,764

5. 繰 延 収 益

(1) 長 期 前 受 金

18,466,611,558

(2) 収 益 化 累 計 額

▲ 1,543,456,059

繰 延 収 益 合 計	16,923,155,499
負 債 合 計	21,679,794,309

【資 本 の 部】

6. 資 本 金

(1) 固 有 資 本 金

1,283,222,556

(2) 繰 入 資 本 金

イ. 他 会 計 出 資 金	<u>200,000,000</u>
繰 入 資 本 金 合 計	<u>200,000,000</u>
資 本 金 合 計	1,483,222,556

7. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ. 国 庫 补 助 金	45,051,814
ロ. 他 会 計 补 助 金	<u>564,173,597</u>
資 本 剰 余 金 合 計	609,225,411

(2) 利 益 剰 余 金

イ. 減 債 積 立 金	40,000,000
ロ. 建 設 改 良 積 立 金	42,244,193
ハ. 当 年 度 未 处 分 利 益 剰 余 金	<u>11,730,797</u>

利 益 剰 余 金 合 計	<u>93,974,990</u>
剩 余 金 合 計	703,200,401
資 本 合 計	2,186,422,957

負 債 資 本 合 計	23,866,217,266
--------------------	-----------------------

会計に関する書類における注記

1 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

職員の退職手当に係る負担金は、岩手県市町村総合事務組合負担金等条例第3条に規定する一般負担金を除き、一般会計が負担する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。

イ 賞与引当金及び法定福利引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給、並びに当該手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等により、回収不能見込額を計上している。

(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、税抜方式によっている。

2 貸借対照表等

(1) 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は 2,689,384,950 円である。

(2) 引当金の取り崩し

ア 賞与引当金

当年度において、賞与を支出するため賞与引当金 6,856,000 円を取り崩した。

イ 法定福利引当金

当年度において、共済費を支出するため法定福利引当金 1,277,000 円を取り崩した。

ウ 貸倒引当金

当年度において、下水道使用料 98,085 円及び受益者負担金 13,200 円の不納欠損処理をすることになったため、貸倒引当金 111,285 円を取り崩した。

3 リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っており、当年度末の未経過リース料相当額は、18,247,680 円である。

決 算 附 屬 書 類

令和元年度 釜石市公共下水道事業報告書

1. 概　　況

(1) 総括事項

東日本大震災からの早期復興と災害に強い安全・安心な生活環境の再構築を図るため、鵜住居・片岸地区、東部地区、平田地区において実施していた下水道施設の整備が完了しました。

ストックマネジメント実施計画に基づき、大平下水処理場の施設更新を実施するとともに、中妻地区で同計画策定業務を実施しました。

汚水処理施設概成アクションプランに基づき、甲子町大畠地区、鵜住居町田郷、新川原地区で、下水道施設整備を実施しました。

今後とも将来を見据えて、水洗化率の向上、不明水対策による有収率の改善、施設の長寿命化によるライフサイクルコストの低減など、収入の確保・費用の低減に取り組み、安定的・効率的な経営に努めます。

ア. 事業の状況

(ア) 業務について

本年度末の処理区域内人口は 20,159 人で前年度より 398 人減少し、計画区域内人口 26,564 人に対する普及率は 75.9%となりました。水洗便所設置済人口は 18,805 人で前年度より 89 人減少し、処理区域内人口に対する水洗化率は 93.3%となりました。

年間汚水処理水量は 3,912,839 m³で前年度に比べ 587,211 m³減少し、年間有収水量は 2,254,322 m³で前年度に比べ 30,804 m³減少したことから、有収率は 57.6%となりました。

イ. 経営の状況

(ア) 収益的収支（税抜き）

本年度の損益勘定における収入では、営業収益が 398,558,739 円、営業外収益が 772,573,648 円、特別利益は 665 円となりました。

また、支出においては、営業費用が 1,123,296,797 円、営業外費用が 82,400,831 円、特別損失が 15,986 円となり、収支差引で 34,580,562 円の当年度純損失を計上しました。

(イ) 資本的収支（税込み）

資本的収支は、収入額 2,122,248,403 円（固定資産売却代金 6,512,044 円を除く。）に対して支出額 2,470,722,586 円となり、差引不足額 348,474,183 円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額 27,363,862 円、損益勘定留保資金 292,010,321 円で補填しました。なお、不足する額 29,100,000 円は、当年度許可済企業債の未発行分をもって翌年度に措置します。

(2) 議会議決事項

番号	件名	提出年月日	議決(認定) 年 月 日	条例番号	備考
議案第 61 号	令和元年度釜石市公共下水道事業会計補正予算（第 1 号）	R1.6.10	R1.6.21		
議案第 76 号	釜石市小佐野コミュニティ会館の設置及び管理に関する条例等の一部を改正する条例	R1.9.17	R1.9.17		
議案第 91 号	令和元年度釜石市公共下水道事業会計補正予算（第 2 号）	R1.10.7	R1.10.21		
認定第 7 号	平成 30 年度釜石市公共下水道事業会計決算	R1.10.7	R1.10.25		
議案第 104 号	令和元年度釜石市公共下水道事業会計補正予算（第 3 号）	R1.10.7	R1.10.25		
議案第 124 号	令和元年度釜石市公共下水道事業会計補正予算（第 4 号）	R1.12.9	R1.12.20		
議案第 15 号	釜石市水道事業の設置等に関する条例等の一部を改正する条例	R2.3.2	R2.3.16		
議案第 20 号	令和元年度釜石市公共下水道事業会計補正予算（第 5 号）	R2.3.2	R2.3.16		
議案第 28 号	令和 2 年度釜石市公共下水道事業会計予算	R2.3.2	R2.3.19		

(3) 行政官庁認可事項

該当なし。

(4) 職員に関する事項

(令和2年3月31日現在)

区分 年 度 △	元 年 度				30 年 度				比 較
	事 務 員 職 員	技 術 員 職 員	その他の職員	計	事 務 員 職 員	技 術 員 職 員	その他の職員	計	
課 長	人 0	人 1	人 下水道係長を事務取扱 0	人 1	人 0	人 1	人 下水道係長を事務取扱 0	人 1	人 0
所 長	0	1	0	1	0	1	0	1	0
課長補佐	管理係長を兼務 1	0	0	1	施設係長を兼務 1	0	0	1	0
管 理 係	1	0	0	1	2	0	0	2	▲ 1
下水道係	0	3	0	3	0	3	0	3	0
施 設 係	1	3	0	4	1	3	0	4	0
処 理 センター	0	2	0	2	0	2	0	2	0
合 計	3	10	0	13	4	10	0	14	▲ 1
	損益勘定職員 ・・・・・・・ 9人				損益勘定職員 ・・・・・・・ 10人				
	資本勘定職員 ・・・・・・・ 4人				資本勘定職員 ・・・・・・・ 4人				

2. 工 事

(1) 建設改良工事等の概況

工 事 名	施 工 概 要	金 額 (円)	着工年月日	竣工年月日	契約年月日
鵜住居地区污水管布設工事(その3)	施工延長1,945.2m、管布設工(PRП φ150)1,662.4m、(PE φ100)232.7m、組立マンホール工37基、小型マンホール工16基、污水樹及び取付管工53基、立坑工(φ2500)1箇所、(φ2000)1箇所、推進工9.75m、付帶工一式	(164,202,000) 177,338,160	H30.7.2	R1.8.19	H30.7.2
鵜住居地区污水管布設工事(その4)	施工延長L=1560.4m、管布設工(VU φ150)489.9m (PE φ100)188.1m、(PE φ75)702.1m、マンホール工18箇所、公設柵及び取付管21箇所、付帶工一式	(137,273,000) 148,910,300	H31.2.25	R2.2.28	H31.2.25
鵜住居地区污水管布設工事(その5)	施工延長1211.9m、管布設工(PRП φ150)1180.9m、マンホール設置工63基、公設柵及び取付管工46箇所、舗装工4320m ² 、付帶工一式	(95,239,000) 103,296,900	H31.3.18	R2.2.28	H31.3.18
鵜住居地区マンホールポンプ設置工事(その2)	マンホールポンプ設置工事 一式	(12,090,000) 13,057,200	H30.10.29	H31.4.26	H30.10.29
鵜住居地区マンホールポンプ設置工事(その3)	マンホールポンプ設置工事 一式	(12,730,000) 13,748,400	H30.12.10	R1.12.20	H30.12.10
鵜住居地区マンホールポンプ設置工事(その4)	マンホールポンプ設置工事 一式	(9,850,000) 10,835,000	R1.9.9	R2.1.31	R1.9.9
鵜住居雨水ポンプ場外壁等改修工事	外壁改修 一式 クラック補修 一式 屋上防水 一式	(22,767,000) 24,588,360	H31.2.27	R1.6.21	H31.2.27
平田地区污水管布設工事(その6)	施工延長 L=61.9m、管布設工(PRП φ150) L=31.0m、管布設工(PE φ75)L=29.4m組立マンホール工(2号)1基、污水樹及び取付管工1基、立坑工(φ2000)1箇所、底部工1箇所	(8,471,000) 9,148,680	H30.11.26	R1.6.14	H30.11.26
釜石市鵜住居地区公共下水道整備事業平成31年度業務委託	污水管整備 一式 雨水管整備 一式	(447,162,000) 482,934,960	H31.4.1	R1.12.9	H31.4.1
鵜住居地区舗装復旧工事	施工延長L=1697.5m、舗装工A=6,300m ²	(44,782,000) 49,260,200	R1.10.7	R2.2.4	R1.10.7
大平下水処理場汚泥搬出設備更新(土木・建築)工事	土木工事 一式 建築工事 一式	(99,620,000) 107,589,600	H29.8.14	H31.4.25	H29.8.14
大平下水処理場汚泥搬出設備更新(機械・電気)工事	電気設備工事 一式 機械設備工事 一式	(195,000,000) 210,600,000	H29.8.28	H31.4.25	H29.8.28
大只越地区污水管渠更生工事	管きょ更生工 φ250 L=91.0m	(11,803,000) 12,747,240	R1.6.10	R1.8.30	R1.6.10
大畑第1地区污水管布設工事(その3)	施工延長247.1m、管布設工(VU φ150)241.7m、組立マンホール工4箇所、小型マンホール工5箇所、污水樹および取付管工7箇所、付帶工一式	(30,271,000) 32,928,100	H30.6.11	R2.1.20	H30.6.11

工事名	施工概要	金額(円)	着工年月日	竣工年月日	契約年月日
大畠第1地区汚水管布設工事(その4)	施工延長79.6m、管布設工76.4m、組立マンホール工2箇所、小型マンホール工4箇所、污水樹及び取付管工6箇所、付帯工一式	(6,008,000 6,488,640)	H30.6.11	R1.5.31	H30.6.11
釜石東部(市街地)地区汚水管布設工事(その11)	施工延長L=2,083.7m、管布設工L=395.1m (PRP φ150_249.7m、PRP φ200_1.4m PE φ150_144.0m)、マンホール設置工13箇所、污水樹及び取付管工26箇所、管閉塞1,609.3m	(27,117,000 29,828,700)	R1.6.17	R2.3.27	R1.6.17
釜石公共下水道事業汐立雨水ポンプ場建設工事委託その2	土木工事 一式 場内整備(車止めポスト設置工、フェンス設置工、フェンス用門扉工) 電気設備工事 一式 監視制御施設(監視カメラ設置工)	(13,050,000 14,094,000)	H30.12.25	R1.9.20	H30.12.25
鈴子雨水ポンプ場場内整備工事	フェンス門扉設置、植栽、アスファルト舗装	(7,400,000 7,992,000)	R1.5.13	R1.7.19	R1.5.13
野田町・新町雨水樹蓋更新工事	雨水樹蓋更新 N=2.0箇所	(3,000,000 3,300,000)	R1.12.23	R2.3.20	R1.12.23
平田地区マンホールポンプ設置工事(その3)	マンホールポンプ設置工事 一式	(10,680,000 11,534,400)	H30.12.10	H31.4.26	H30.12.10
鵜住居地区汚水管布設工事(その6)	施工延長432.8m、管布設工 (PRP φ150) 421.1m、マンホール設置工16基 公設樹及び取付管工18箇所、付帯工一式	(46,125,000 50,737,500)	R1.7.29	R2.3.25	R1.7.29
平田地区汚水管布設工事(その7)	施工延長237.0m、管布設工(VU φ150) 231.3m、マンホール設置工9基、公設樹及び取付管工5箇所、付帯工一式	(12,503,889 13,504,200)	H31.2.25	R2.2.28	H31.2.25
平田地区汚水管布設工事(その8)	施工延長L=32.2m、管渠延長VU φ150L=2.3m、管渠延長VU φ200L=27.9m、マンホール設置工N=3箇所、污水樹及び取付管工N=2箇所、付帯工N=1式	(4,800,000 5,280,000)	R1.7.1	R2.1.31	R1.7.1
計		(1,421,943,889 1,539,742,540)			

※()内の数字は、消費税及び地方消費税抜きの金額である。

3. 業務

(1) 業務量

区分	単位	令和元年度	平成30年度	比較	
				増減	増減率(%)
1. 計画区域内人口(A)	人	26,564	27,238	▲ 674	▲ 2.5
2. 処理区域内人口(B)	人	20,159	20,557	▲ 398	▲ 1.9
3. 水洗便所設置済人口(C)	人	18,805	18,894	▲ 89	▲ 0.5
4. 普及率(B/A×100)	%	75.9	75.5	0.4	0.6
5. 水洗化率(C/B×100)	%	93.3	91.9	1.4	1.5
6. 1か月20m ³ 当たり家庭料金	円	3,300	3,240	60	1.9
7. 年間総処理水量	m ³	4,459,139	4,892,750	▲ 433,611	▲ 8.9
8. 汚水処理水量(D)	m ³	3,912,839	4,500,050	▲ 587,211	▲ 13.0
9. 年間総有収水量(E)	m ³	2,254,322	2,285,126	▲ 30,804	▲ 1.3
10. 有収率(E/D×100)	%	57.6	50.8	6.8	

(2) 事業収入に関する事項

ア.収益的収入の状況

区分 科 目	令和元年度(A)		平成30年度(B)		比 較		備 考
	金額	構成比	金額	構成比	増減 (A)-(B)	増減率	
下水道事業収益	円 1,171,133,052	% 100.0	円 1,134,131,311	% 100.0	円 37,001,741	% 3.3	(1,225,101,351)
営業収益	398,558,739	34.0	401,786,311	35.4	▲ 3,227,572	▲ 0.8	(433,168,123)
下水道使用料	398,480,639	34.0	401,601,011	35.4	▲ 3,120,372	▲ 0.8	(433,090,023)
その他の営業収益	78,100	0.0	185,300	0.0	▲ 107,200	▲ 57.9	(78,100)
営業外収益	772,573,648	66.0	732,081,253	64.6	40,492,395	5.5	(791,932,510)
受取利息及び配当金	4,063	0.0	5,377	0.0	▲ 1,314	▲ 24.4	(4,063)
他会計補助金	326,606,000	28.0	298,407,000	26.4	28,199,000	9.4	(326,606,000)
長期前受金戻	441,822,951	37.7	425,287,996	37.5	16,534,955	3.9	(441,822,951)
雑収益	252,634	0.0	8,380,880	0.7	▲ 8,128,246	▲ 97.0	(19,611,496)
国庫補助金	3,888,000	0.3	0	0.0	3,888,000	皆増	(3,888,000)
特別利益	665	0.0	263,747	0.0	▲ 263,082	▲ 99.7	(718)
過年度損益修正	665	0.0	263,747	0.0	▲ 263,082	▲ 99.7	(718)

※()内の数字は、消費税及び地方消費税込みの金額である。

(3) 事業費に関する事項

ア.収益的支出の状況

区分 科 目	令和元年度(A)		平成30年度(B)		比 較		備 考
	金額 円	構成比 %	金額 円	構成比 %	増減 (A)-(B) 円	増減率 %	
下水道事業費用	1,205,713,614	100.0	1,128,318,272	100.0	77,395,342	6.9	(1,232,318,051)
営 業 費 用	1,123,296,797	93.2	1,045,697,934	92.7	77,598,863	7.4	(1,157,989,579)
管 路 施 設 管 理 費	108,087,519	9.0	50,024,473	4.4	58,063,046	116.1	(118,109,495)
処理場施設 管 理 費	206,884,069	17.2	191,273,126	17.0	15,610,943	8.2	(224,061,142)
ポンプ場施設 管 理 費	76,070,011	6.3	78,996,588	7.0	▲ 2,926,577	▲ 3.7	(82,361,345)
総 係 費	63,061,485	5.2	64,131,282	5.7	▲ 1,069,797	▲ 1.7	(64,263,884)
減 価 償 却 費	669,193,713	55.5	661,272,465	58.6	7,921,248	1.2	(669,193,713)
営 業 外 費 用	82,400,831	6.8	82,515,913	7.3	▲ 115,082	▲ 0.1	(74,311,208)
支払利息及び企 業債取扱諸費	74,311,208	6.1	78,948,007	7.0	▲ 4,636,799	▲ 5.9	(74,311,208)
雑 支 出	8,089,623	0.7	3,567,906	0.3	4,521,717	126.7	
特 別 損 失	15,986	0.0	104,425	0.0	▲ 88,439	▲ 84.7	(17,264)
過 年 度 損 益 修 正 損	15,986	0.0	104,425	0.0	▲ 88,439	▲ 84.7	(17,264)

※()内の数字は、消費税及び地方消費税込みの金額である。

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

ア. 出納関係契約

契約期間	契約の内容	契約の相手方	備考
自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	公金の出納事務	株 岩 手 銀 行	自動継続
自 平成31年4月 1日 至 令和 2年3月31日	公金の収納事務	株 北 日 本 銀 行	//
		株 東 北 銀 行	//
		東 北 労 働 金 庫	//
		宮 古 信 用 金 庫	//
		花巻農業協同組合	//
		岩手県信用漁業協同組合連合会	//

イ. 工事関係契約(100万円以上)

契約年月日	契約変更新年月日	契約金額(変更後)	契約の内容	契約の相手方	備考
R1. 9. 9		円 10,835,000	鶴住居地区マンホールポンプ設置工事 (その4)	荏原実業㈱北東北営業所	4条予算
R1. 10. 7	R2. 1. 27	49,260,200	鶴住居地区舗装復旧工事	㈱カネナカ	4条予算
R1. 6. 10	R1. 8. 1	12,747,240	大只越地区汚水管渠更生工事	㈱東北ターべ工業	4条予算
R1. 10. 21	R2. 3. 23	5,830,000	大畠第1地区汚水管布設工事 (その5)	(有)佐々木建設	4条予算 (翌年度繰越)
R1. 10. 28	R2. 3. 23	96,912,200	中妻6号雨水幹線布設工事	㈱山長建設	4条予算 (翌年度繰越)
R1. 6. 17	R2. 3. 23	36,850,000	釜石3号雨水枝線布設工事	(有)佐々木建設	4条予算 (翌年度繰越)
R1. 6. 17	R2. 2. 17	29,828,700	釜石東部(市街地)地区汚水管布設工事 (その11)	㈱熊谷組・㈱小澤組特定建設工事共同企業体	4条予算
R1. 10. 28	R2. 3. 23	11,437,800	中妻(八雲)地区汚水管布設工事	㈱山長建設	4条予算 (翌年度繰越)
R1. 12. 23		3,300,000	野田町・新町雨水井蓋更新工事	(有)マルハ建設	4条予算
R1. 7. 29	R2. 3. 16	50,737,500	鶴住居地区汚水管布設工事 (その6)	(有)藤倉建設	4条予算
R1. 7. 1		5,280,000	平田地区汚水管布設工事 (その8)	(有)道工組	4条予算
R2. 2. 14	R2. 3. 19	176,000,000	大平下水処理場汚泥脱水機No.3,4更新工事	荏原実業㈱北東北営業所	4条予算 (2カ年事業)
R2. 2. 14	R2. 3. 19	60,500,000	大平下水処理場水処理槽内部防食工事 その1	㈱山長建設	4条予算 (2カ年事業)
R1. 7. 18		1,870,000	大平下水処理場返送余剰汚泥ポンプ No.1修繕	㈱釜石電機製作所	3条予算
R1. 10. 17		4,290,000	大平下水処理場No.2脱水機制御盤コン バータ移設修繕	荏原実業㈱北東北営業所	3条予算
R1. 8. 22	R1. 9. 24	5,602,300	大平下水処理場汚泥棟汚泥供給ポンプ 盤修繕	㈱日立製作所東北支社	3条予算
R1. 5. 21		1,026,000	新浜町第3マンホールポンプ監視装置 修繕	荏原実業㈱北東北営業所	3条予算
R1. 8. 8		1,028,500	中妻マンホールポンプ施設汚水ポンプ 修繕	㈱釜石電機製作所	3条予算

ウ. 委託関係契約(100万円以上)

契約年月日	契約変更年月日	契約金額(変更後)	契約の内容	契約の相手方	備考
H31. 4. 22	R1. 9. 6	20,947,060 円	下水道施設清掃業務委託	同和鍛造㈱釜石事業所	3条予算
H31. 4. 22	R1. 7. 18	8,419,680	大平2号雨水幹線清掃業務委託	㈱伊藤組	3条予算
R1. 7. 22		3,844,800	大平町雨水幹線清掃業務委託	㈱伊藤組	3条予算
H31. 4. 1		1,980,000	合流式下水道放流水質調査業務委託	日鉄環境㈱釜石センター	3条予算
R1. 10. 25	R1. 12. 6	11,344,300	台風19号に伴う下水道施設緊急対応業務委託その1	同和鍛造㈱釜石事業所	3条予算
R1. 10. 25		1,573,000	台風19号に伴う下水道施設緊急対応業務委託その2	岩手基礎工業㈱	3条予算
R1. 10. 25		2,332,000	台風19号に伴う下水道施設緊急対応業務委託その3	山崎建設㈱	3条予算
R1. 12. 2	R2. 3. 31	23,810,600	台風19号に伴う下水道施設緊急対応業務委託その4	㈱伊藤組	3条予算
R2. 1. 14	R2. 2. 28	12,449,800	台風19号に伴う合流改善区域側溝清掃業務委託	同和鍛造㈱釜石事業所	3条予算
R2. 1. 14		4,070,000	台風19号に伴う釜石1号雨水幹線清掃業務委託その1	同和鍛造㈱釜石事業所	3条予算
R2. 1. 14		3,630,000	台風19号に伴う野田町雨水幹線清掃業務委託	同和鍛造㈱釜石事業所	3条予算
R2. 1. 14	R2. 3. 24	10,109,000	台風19号に伴う中妻6号雨水幹線清掃業務委託その1	岩手基礎工業㈱	3条予算 (翌年度繰越)
R2. 1. 14	R2. 3. 24	5,749,700	台風19号に伴う釜石1号雨水幹線清掃業務委託その2	㈱鈴陶釜石支店	3条予算 (翌年度繰越)
R2. 1. 20	R2. 2. 28	3,968,800	台風19号に伴う中妻6号雨水幹線清掃業務委託その2	㈱都南建設釜石支店	3条予算
R2. 2. 3	R2. 3. 23	7,535,000	台風19号に伴う只越町雨水幹線清掃業務委託	㈱伊藤組	3条予算 (翌年度繰越)
R2. 2. 3	R2. 3. 23	14,300,000	台風19号に伴う汐立雨水ポンプ場清掃業務委託	㈱伊藤組	3条予算 (翌年度繰越)
H31. 4. 1		20,424,662	脱水汚泥運搬業務委託	㈱テツゲン東北支店	3条予算
H31. 4. 1		17,080,796	産業廃棄物リサイクル処理業務委託料	岩手コンポスト㈱	3条予算
H31. 4. 1		1,016,707	下水処理場自家用電気工作物保安管理業務委託	(一財)東北電気保安協会 岩手事業本部	3条予算
H31. 4. 1		1,399,558	汚水ポンプ場自家用電気工作物保安管理業務委託	(一財)東北電気保安協会 岩手事業本部	3条予算
H31. 4. 1		1,630,332	雨水ポンプ運転業務委託	㈱テツゲン東北支店	3条予算
R1. 12. 17		2,970,000	鵜住居雨水P場・汐立污水P場計装機器保守点検業務委託	㈱日立製作所東北支社	3条予算
H31. 4. 1		5,928,207	下水道使用料(水道分)に係る徴収事務委託料	釜石市水道事業所	3条予算
H31. 4. 1	R1. 12. 6	482,934,960	釜石市鵜住居地区公共下水道整備事業 平成31年度業務委託契約	独立行政法人都市再生機構 岩手震災復興支援本部	4条予算
R1. 5. 13	R1. 10. 29	29,997,000	平田地区污水管渠実施設計業務委託	パシフィックコンサルタント㈱三陸沿岸復興事務所	4条予算
R1. 12. 16	R2. 1. 29	7,183,000	管路施設実施設計業務委託	新日本設計㈱東北支社釜石事務所	4条予算
H31. 4. 26		4,752,000	大平下水処理場水処理槽内防食実施設計業務委託	新日本設計㈱東北支社釜石事務所	4条予算
R1. 11. 11		9,570,000	大平下水処理場汚泥処理棟耐震診断業務委託	新日本設計㈱東北支社釜石事務所	4条予算
R2. 2. 14	R2. 2. 28	13,299,000	大平下水処理場汚泥処理棟耐震補強実施設計業務委託	新日本設計㈱東北支社釜石事務所	4条予算

(2)企業債及び一時借入金の概況

ア.企業債の概況

(単位:円)

起 債 の 目 的	前 年 度 末 未 償 還 残 高	当 年 度 借 入 高	当 年 度 償 還 高	当 年 度 末 未 償 還 残 高
下水道(建設改良)	4,493,387,613	250,500,000	261,579,363	4,482,308,250
合 計	4,493,387,613	250,500,000	261,579,363	4,482,308,250

イ.一時借入金の概況

(単位:円)

借 入 先	前 年 度 末 残 高	当 年 度 借 入 高	当 年 度 末 残 高	備 考
財務省財政融資資金	0	16,500,000	16,500,000	企業債前借分
合 計	0	16,500,000	16,500,000	

(3)その他会計経理に関する事項

補てん財源残高

(単位:円)

年 度 区 分	前 年 度 末 残 高	今 年 度 増 加 額	今 年 度 減 少 額	今 年 度 末 残 高
(1) 損益勘定留保資金	138,780,154	227,370,762	292,010,321	74,140,595
過 年 度 分	138,780,154		138,780,154	0
當 年 度 分	0	227,370,762	153,230,167	74,140,595
(2) 利益剰余金	128,555,552		34,580,562	93,974,990
(3) 繰越工事資金	0	0	0	0
(4) 消費税及び地方消費税資本的収支調整額	0	27,363,862	27,363,862	0
過 年 度 分	0	0	0	0
當 年 度 分	0	27,363,862	27,363,862	0
計	267,335,706	254,734,624	353,954,745	168,115,585

5. その他の会計

(1) 他会計補助金等の使途について

ア 収益的収入の他会計補助金326,606,000円は、企業債利子償還金及び減価償却費に207,361,701円(特定収入以外)、職員給与費等に25,358,464円(特定収入以外)、営業費用に93,885,835円(特定収入)それぞれ充当した。

イ 収益的収入の長期前受金戻入441,822,951円は、減価償却費に全額(特定収入以外)充当した。

ウ 収益的収入の雑収益(還付加算金)10,500円は、職員給与費に全額(特定収入以外)充当した。

エ 収益的収入の雑収益(東電原発事故損害賠償金)77,600円は、手数料に全額(特定収入)充当した。

オ 収益的収入の雑収益(研修助成金)83,400円は、研修負担金に全額(特定収入以外)充当した。

カ 収益的収入の雑収益(市有物件災害共済会分担金返戻金)1,729円は、保険料に全額(特定収入以外)充当した。

キ 収益的収入の国庫補助金3,888,000円は、委託料に全額(特定収入)充当した。

ク 資本的収入の受益者負担金7,051,470円は、工事請負費及び委託料に全額(特定収入)充当した。

ケ 資本的収入の国庫補助金250,279,933円は、工事請負費及び委託料に全額(特定収入)充当した。

コ 資本的収入の他会計負担金25,000,000円は、工事請負費に全額(特定収入)充当した。

サ 資本的収入の他会計補助金1,589,417,000円は、工事請負費及び委託料に1,553,125,998円(特定収入)、職員給与費等に36,291,002円(特定収入以外)それぞれ充当した。

政令で定めるその他の書類

令和元年度 釜石市公共下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益	▲ 34,580,562
減価償却費	669,193,713
引当金増減額	▲ 319,068
長期前受金戻入	▲ 441,822,951
受取利息及び配当金	▲ 4,063
支払利息及び企業債取扱諸費	74,311,208
未収金の増減額	40,943,069
未払金の増減額	29,373,595
その他の増減額	31,397,564
小計	368,492,505
利息及び配当金の受取額	4,063
利息及び企業債取扱諸費の支払額	▲ 74,311,208
業務活動によるキャッシュ・フロー	294,185,360

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

固定資産の取得による支出	▲ 2,717,173,768
国庫補助金の返還による支出	▲ 950,060
国庫補助金による収入	250,279,933
他会計補助金による収入	1,589,417,000
他会計負担金による収入	25,000,000
受益者負担金による収入	7,010,080
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 846,416,815

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入金による収入	16,500,000
企業債の借入による収入	250,500,000
企業債の償還による支出	▲ 289,365,814
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 22,365,814

4. 資金増減額

▲ 574,597,269

5. 資金期首残高

914,112,123

6. 資金期末残高

339,514,854

(2) 収益費用明細書（税抜き）

収 益				金 額	備 考
款	項	目	節		
1.				円 1,171,133,052	
下水道事業 収 益	1. 営業収益			398,558,739	
	1. 下水道 使 用 料			398,480,639	
		1. 下水道 使 用 料		398,480,639	
	2. その他の 営業収益			78,100	
		1. 手 数 料		78,100	証明手数料 219 件 65,700 円 下水道使用料督促手数料 74 件 7,400 円 受益者負担金督促手数料 50 件 5,000 円
	2. 営業外収益			772,573,648	
	1. 受取利息 及び配当金			4,063	
		1. 利子及び 配 当 金		4,063	普通預金利息
	2. 他会計 補 助 金			326,606,000	
		1. 一般会計 繰 入 金		326,606,000	
	3. 長期前受金 戻 入			441,822,951	
		1. 長期前受金 戻 入		441,822,951	
	4. 雜 収 益			252,634	
		1. そ の 他 雜 収 益		252,634	
	5. 国庫補助金			3,888,000	
		1. 国庫補助金		3,888,000	社会資本整備総合交付金
	3. 特 別 利 益			665	
	1. 過年度損益 修 正 益			665	
		1. 過年度損益 修 正 益		665	

費用

科 目				金額	備 考
款	項	目	節		
1.				円 1,205,713,614	
下水道事業 費 用	1. 営 業 費 用			1,123,296,797	
	1. 管 路 施 設 管 理 費			108,087,519	
	9. 備 消 耗 品 費			163,000	
	12. 印 刷 製 本 費			290,000	
	14. 委 託 料	98,290,500		台風19号に伴う雨水幹線等清掃業務委託 57,435,000 円 下水道清掃業務委託料 19,319,000 円 大平町雨水幹線清掃業務委託 11,356,000 円 合流式下水道緊急改善事業計画事後 評価業務委託 7,200,000 円 合流式下水道放流水質調査業務委託 1,800,000 円 その他 1,180,500 円	
	16. 使 用 料 及 び 賃 借 料	1,356,379	車両賃借料 その他	1,212,300 円 144,079 円	
	17. 修 繕 費	4,918,000	施設修繕費		
	18. 工 事 請 負 費	1,530,000	大畑地区私道汚水管布設工事		
	21. 材 料 費	1,459,390	施設修繕材料費		
	25. 保 險 料	80,250	下水道賠償責任保険料		
	2. 处理場施設 管 理 費	206,884,069			
	2. 給 料	7,681,200	予算額	7,682,000 円	
	3. 手 当 等	4,718,040	予算額 扶養手当 通勤手当 時間外勤務手当 管理職手当 期末手当 勤勉手当 退職手当組合負担金	4,750,000 円 360,000 円 120,201 円 142,260 円 389,232 円 1,265,411 円 889,336 円 1,551,600 円	
	4. 法 定 福 利 費	2,361,371	予算額 市町村職員共済組合負担金	2,362,000 円	
	9. 備 消 耗 品 費	4,465,059	処理場消耗品		
	10. 燃 料 費	634,287			
	11. 光 熱 水 費	4,760,100	水道料金		

科 目				金 額	備 考
款	項	目	節		
		13. 通信運搬費	円 510,209	通信回線利用料等	
		14. 委託料	125,512,002	下水処理センター運転管理業務委託 89,000,000 円 脱水汚泥運搬業務委託 18,745,909 円 産業廃棄物リサイクル処理業務委託 15,676,883 円 その他(点検・検査業務等) 2,089,210 円	
		15. 手数料	5,199,559	放流水等水質分析手数料 4,253,000 円 その他(点検・検査業務等) 946,559 円	
		17. 修繕費	13,744,460	施設修繕費	
		19. 動力費	26,231,078	電気料金	
		20. 薬品費	9,440,960	汚水処理薬品	
		21. 材料費	265,771	施設修繕材料	
		25. 保険料	91,973	下水道賠償責任保険料	
		30. 賞与引当金 繰入額	1,069,000	予算額 1,069,000 円	
		31. 法定福利費 繰入額	199,000	予算額 199,000 円	
	3. ポンプ場 施設管理費		76,070,011		
		2. 給料	2,815,800	予算額 2,816,000 円	
		3. 手当等	2,285,131	予算額 扶養手当 19,500 円 住居手当 324,000 円 通勤手当 77,194 円 時間外勤務手当 172,926 円 期末手当 405,514 円 勤勉手当 297,209 円 児童手当 420,000 円 退職手当組合負担金 568,788 円	
		4. 法定福利費	880,136	予算額 市町村職員共済組合負担金 881,000 円	
		9. 備消耗品費	131,500		
		10. 燃料費	446,685		
		11. 光熱水費	522,770		

科 目				金 額	備 考
款	項	目	節		
		13. 通信運搬費		円 1,329,015	通信回線利用料等
		14. 委託料		36,599,230	下水処理センター運転管理業務委託 (ポンプ場分) 24,000,000 円 雨水ポンプ場点検整備等業務委託 4,400,000 円 計装機器保守点検業務委託 2,700,000 円 自家用電気工作物保安管理業務委託 2,032,080 円 雨水ポンプ運転業務委託 1,490,400 円 その他(点検・検査業務等) 1,976,750 円
		15. 手数料		230,000	
		16. 使用料及び 賃借料		471,900	運転監視システム使用料等
		17. 修繕費		3,241,900	ポンプ場修繕費
		19. 動力費		26,563,239	電気料金
		21. 材料費		48,600	施設修繕材料
		25. 保険料		91,105	
		30. 賞与引当金 繰入額		348,000	予算額 348,000 円
		31. 法定福利費 繰入額		65,000	予算額 65,000 円
	4. 総係費			63,061,485	
		2. 給料		24,029,700	予算額 24,030,000 円
		3. 手当等		14,440,213	予算額 14,829,000 円 扶養手当 876,000 円 住居手当 780,305 円 通勤手当 315,958 円 時間外勤務手当 315,591 円 期末手当 3,787,314 円 勤勉手当 2,671,048 円 児童手当 840,000 円 退職手当組合負担金 4,853,997 円
		4. 法定福利費		7,066,146	予算額 7,067,000 円 市町村職員共済組合負担金
		6. 報償費		25,000	
		7. 旅費		102,613	
		9. 備消耗品費		742,283	

科 目				金 額	備 考
款	項	目	節		
		10. 燃 料 費	円 346,837		
		12. 印刷製本費	98,000		
		13. 通信運搬費	271,989	電話料金等	
		14. 委 託 料	5,598,503	下水道使用料徴収事務委託料 5,438,723 円 電子複写機保守業務委託料 159,780 円	
		15. 手 数 料	103,111		
		16. 使用料及び 賃 借 料	6,087,104	下水道使用料管理システム賃借料 1,812,000 円 下水道台帳管理システム賃借料 2,158,800 円 滞納管理システム賃借料 508,800 円 企業会計システム賃借料 422,000 円 グループウェア使用料 1,149,744 円 その他 35,760 円	
		23. 負 担 金	110,480	下水道協会会費	
		24. 補 助 金 及 び 交 付 金	41,689	水洗便所利子補給金	
		28. 研 修 費	96,600	職員研修費	
		30. 賞 与 引 当 金 繰 入 額	3,251,000	予 算 額 3,535,000 円	
		31. 法 定 福 利 費 繰 入 額	605,000	予 算 額 658,000 円	
		34. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	45,217		
	5. 減 價 償 却 費		669,193,713		
		1. 有 形 固 定 資 产 減 價 償 却 費	669,193,713	建物 39,436,303 円 構築物 341,592,561 円 機械及び装置 287,969,340 円 車両運搬具 46,623 円 工具器具及び備品 148,886 円	
2.	営 業 外 費 用		82,400,831		
		1. 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	74,311,208		
		1. 長 期 債 償 返 利 子	74,311,208	財務省財政融資資金 9,792,877 円 地方公共団体金融機関資金 46,262,254 円	

科 目				金 額	備 考
款	項	目	節		
				円	簡易生命保険資金 16,730,934 円 東北銀行資金 36,175 円 岩手銀行資金 88,484 円 宮古信用金庫資金 1,400,484 円
	2. 雜 支 出			8,089,623	
	1. そ の 他 雜 支 出			8,089,623	
3. 特 別 損 失				15,986	
	1. 過年度損益 修 正 損			15,986	
	1. 過年度損益 修 正 損			15,986	

(3)固定資産明細書

ア. 有形固定資産明細書

令和2年3月31日現在 (単位:円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減価償却累計額				年度末償却未済高
					年度当初累計額	当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額	
土地	633,848,198	776,884	6,512,044	628,113,038	0	0	0	0	628,113,038
建物	1,026,664,768	436,457,760	0	1,463,122,528	102,031,649	39,436,303	0	141,467,952	1,321,654,576
構築物	13,980,174,079	2,992,256,775	0	16,972,430,854	805,882,839	341,592,561	0	1,147,475,400	15,824,955,454
機械及び装置	5,130,596,378	1,323,088,406	0	6,453,684,784	869,262,306	287,969,340	0	1,157,231,646	5,296,453,138
車両運搬具	1,025,988	0	0	1,025,988	928,066	46,623	0	974,689	51,299
工具、器具及び備品	1,678,681	0	0	1,678,681	657,296	148,886	0	806,182	872,499
小計	20,773,988,092	4,752,579,825	6,512,044	25,520,055,873	1,778,762,156	669,193,713	0	2,447,955,869	23,072,100,004
建設仮勘定	3,099,519,468	386,223,390	3,099,519,468	386,223,390	0	0	0	0	386,223,390
合計	23,873,507,560	5,138,803,215	3,106,031,512	25,906,279,263	1,778,762,156	669,193,713	0	2,447,955,869	23,458,323,394

(4) 企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
資金運用部	平成 5. 5. 28	円 91,100,000	円 5,134,673	円 74,284,423	円 16,815,577	% 4.40	令和 5. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 5. 5. 28	600,000	38,988	559,238	40,762	4.50	令和 3. 3. 20	
資金運用部	平成 6. 5. 27	67,000,000	3,595,011	50,988,084	16,011,916	4.30	令和 6. 3. 25	
資金運用部	平成 6. 8. 31	2,300,000	124,815	1,741,299	558,701	4.50	令和 6. 3. 25	
資金運用部	平成 7. 5. 26	88,100,000	4,432,700	63,214,062	24,885,938	3.85	令和 7. 3. 25	
簡易生命保険資金	平成 7. 5. 30	38,000,000	1,911,947	27,265,997	10,734,003	3.85	令和 7. 3. 31	
地方公共団体金融機構	平成 8. 4. 30	44,200,000	2,379,909	33,822,893	10,377,107	3.45	令和 6. 3. 20	
資金運用部	平成 8. 5. 27	152,600,000	7,256,155	103,529,089	49,070,911	3.40	令和 8. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 9. 4. 30	54,200,000	2,731,100	39,367,415	14,832,585	2.75	令和 7. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 9. 4. 30	53,400,000	2,690,789	38,786,346	14,613,654	2.75	令和 7. 3. 20	
簡易生命保険資金	平成 9. 9. 30	91,900,000	4,045,600	58,130,937	33,769,063	2.50	令和 9. 9. 30	
地方公共団体金融機構	平成 10. 4. 20	53,800,000	2,566,704	37,250,210	16,549,790	2.05	令和 8. 3. 20	
簡易生命保険資金	平成 10. 9. 30	144,400,000	6,083,136	88,316,260	56,083,740	1.70	令和 10. 9. 30	
地方公共団体金融機構	平成 11. 4. 30	114,000,000	5,320,723	73,636,981	40,363,019	2.00	令和 9. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 11. 5. 20	40,800,000	1,892,335	26,560,190	14,239,810	1.80	令和 9. 3. 20	
資金運用部	平成 11. 5. 25	142,800,000	5,965,030	84,317,093	58,482,907	1.70	令和 11. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 12. 4. 28	81,600,000	3,741,265	48,682,049	32,917,951	2.10	令和 10. 3. 20	
資金運用部	平成 12. 10. 20	129,000,000	5,264,317	66,545,842	62,454,158	2.10	令和 12. 9. 25	
地方公共団体金融機構	平成 13. 4. 27	117,800,000	5,240,537	67,322,634	50,477,366	1.35	令和 11. 3. 20	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
資金運用部	平成 13. 11. 21	円 98,600,000	円 3,940,548	円 46,839,986	円 51,760,014	% 2.10	令和 13. 9. 25	
地方公共団体金融機構	平成 14. 4. 30	176,000,000	7,739,195	89,028,533	86,971,467	2.10	令和 12. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 15. 3. 28	34,800,000	1,508,289	16,961,273	17,838,727	1.20	令和 13. 3. 20	
簡易生命保険資金	平成 15. 3. 31	261,000,000	10,277,546	115,574,824	145,425,176	1.20	令和 15. 3. 31	
財務省財政融資資金	平成 15. 5. 30	56,400,000	2,231,151	25,495,856	30,904,144	0.90	令和 15. 3. 25	
簡易生命保険資金	平成 15. 12. 10	297,400,000	11,456,491	119,531,404	177,868,596	1.90	令和 15. 9. 30	
地方公共団体金融機構	平成 16. 5. 7	155,600,000	6,574,484	65,599,460	90,000,540	2.00	令和 14. 3. 20	
簡易生命保険資金	平成 16. 5. 20	130,000,000	4,931,073	48,968,653	81,031,347	2.10	令和 16. 3. 31	
地方公共団体金融機構	平成 17. 5. 10	107,900,000	4,469,211	40,930,559	66,969,441	2.00	令和 15. 3. 20	
簡易生命保険資金	平成 17. 5. 20	210,400,000	7,847,201	71,867,356	138,532,644	2.00	令和 17. 3. 31	
地方公共団体金融機構	平成 18. 5. 9	79,800,000	3,215,169	26,553,993	53,246,007	2.20	令和 16. 3. 20	
簡易生命保険資金	平成 19. 3. 29	272,900,000	9,824,716	77,317,724	195,582,276	2.10	令和 18. 9. 30	
地方公共団体金融機構	平成 19. 3. 29	181,900,000	7,187,769	53,419,409	128,480,591	2.15	令和 17. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 19. 5. 10	155,600,000	6,163,530	45,884,149	109,715,851	2.10	令和 17. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 19. 5. 10	58,500,000	2,317,266	17,250,790	41,249,210	2.10	令和 17. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 20. 3. 28	27,500,000	1,066,792	7,020,032	20,479,968	2.10	令和 18. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 20. 5. 13	279,200,000	10,830,853	71,272,473	207,927,527	2.10	令和 18. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 20. 5. 13	53,900,000	2,090,914	13,759,264	40,140,736	2.10	令和 18. 3. 20	
財務省財政融資資金	平成 20. 5. 27	2,300,000	79,686	522,865	1,777,135	2.20	令和 20. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 21. 5. 28	82,100,000	3,119,017	17,773,126	64,326,874	2.10	令和 19. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 21. 5. 28	337,300,000	12,814,185	73,019,191	264,280,809	2.10	令和 19. 3. 20	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成 22. 5. 26	円 278,900,000	円 9,416,810	円 45,264,770	円 233,635,230	% 2.00	令和 22. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 22. 5. 26	84,300,000	2,846,315	13,681,678	70,618,322	2.00	令和 22. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 23. 5. 26	321,800,000	10,863,887	42,311,546	279,488,454	1.80	令和 23. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 27	15,400,000	516,217	1,522,801	13,877,199	1.70	令和 24. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 24. 5. 24	10,000,000	338,832	1,000,512	8,999,488	1.60	令和 24. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 24. 12. 27	9,000,000	302,529	747,378	8,252,622	1.60	令和 24. 9. 20	
東北銀行	平成 25. 3. 25	28,300,000	3,144,444	22,011,112	6,288,888	0.42	令和 4. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 25. 5. 23	11,500,000	392,567	779,695	10,720,305	1.40	令和 25. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 25. 9. 20	18,000,000	2,014,870	12,918,584	5,081,416	0.50	令和 4. 9. 20	
地方公共団体金融機構	平成 25. 9. 20	2,200,000	246,262	1,578,938	621,062	0.50	令和 4. 9. 20	
地方公共団体金融機構	平成 25. 9. 20	4,300,000	541,791	3,483,245	816,755	0.40	令和 3. 9. 20	
地方公共団体金融機構	平成 25. 9. 20	4,500,000	566,990	3,645,256	854,744	0.40	令和 3. 9. 20	
地方公共団体金融機構	平成 25. 9. 20	500,000	62,999	405,029	94,971	0.40	令和 3. 9. 20	
地方公共団体金融機構	平成 25. 9. 20	2,000,000	287,858	1,855,747	144,253	0.30	令和 2. 9. 20	
財務省財政融資資金	平成 26. 5. 27	61,400,000	7,659,360	30,454,650	30,945,350	0.40	令和 6. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 26. 5. 29	28,400,000	956,039	956,039	27,443,961	1.40	令和 26. 3. 20	
財務省財政融資資金	平成 28. 3. 25	218,600,000	7,093,295	21,174,059	197,425,941	0.50	令和 28. 3. 1	
地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 30	4,900,000	158,999	474,625	4,425,375	0.50	令和 28. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	4,900,000	156,109	311,286	4,588,714	0.60	令和 29. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 30	36,200,000	1,174,644	3,506,408	32,693,592	0.50	令和 28. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 30	96,100,000	3,118,325	9,308,451	86,791,549	0.50	令和 28. 3. 20	

種類	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率	償還終期	備考
			当年度償還高	償還高累計				
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	円 107,900,000	円 3,437,587	円 6,854,641	円 101,045,359	% 0.60	令和 29. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	円 47,000,000	円 1,497,373	円 2,985,802	円 44,014,198	% 0.60	令和 29. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 29	円 41,500,000	円 1,333,240	円 1,333,240	円 40,166,760	% 0.50	令和 30. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	円 46,500,000	円 1,481,444	円 2,954,039	円 43,545,961	% 0.60	令和 29. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	円 81,800,000	円 2,606,067	円 5,196,567	円 76,603,433	% 0.60	令和 29. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 29	円 92,700,000	円 2,978,106	円 2,978,106	円 89,721,894	% 0.50	令和 30. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 29	円 60,600,000	円 1,946,852	円 1,946,852	円 58,653,148	% 0.50	令和 30. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 29	円 3,800,000	円 122,080	円 122,080	円 3,677,920	% 0.50	令和 30. 3. 20	
宮古信用金庫	平成 30. 3. 29	円 141,100,000	円 4,216,652	円 4,216,652	円 136,883,348	% 1.00	令和 30. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 28	円 4,000,000	円 0	円 0	円 4,000,000	% 0.40	令和 31. 3. 20	
岩手銀行	平成 31. 3. 28	円 42,300,000	円 0	円 0	円 42,300,000	% 0.21	令和 31. 3. 25	
地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 28	円 19,100,000	円 0	円 0	円 19,100,000	% 0.40	令和 31. 3. 20	
地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 28	円 10,500,000	円 0	円 0	円 10,500,000	% 0.40	令和 31. 3. 20	
地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 30	円 13,500,000	円 0	円 0	円 13,500,000	% 0.30	令和 32. 3. 20	
地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 30	円 80,300,000	円 0	円 0	円 80,300,000	% 0.30	令和 32. 3. 20	
地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 30	円 96,400,000	円 0	円 0	円 96,400,000	% 0.30	令和 32. 3. 20	
地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 30	円 60,300,000	円 0	円 0	円 60,300,000	% 0.30	令和 32. 3. 20	
計		円 6,757,200,000	円 261,579,363	円 2,274,891,750	円 4,482,308,250			

そ の 他 の 資 料

(1)資本的収入支出に関する事項

ア.資本的収入・支出明細書(税込み)

収 入

科 目				金 額	備 考
款	項	目	節		
1. 資本的収入				円 2,128,760,447	
	1. 分担金及び負担金			7,051,470	
		1. 負担金		7,051,470	
			1. 下水道受益者負担金	7,051,470	
	2. 国庫補助金			250,279,933	
		1. 国庫補助金		250,279,933	
			1. 下水道費補助金	250,279,933	社会資本整備総合交付金
	3. 他会計補助金			1,589,417,000	
		1. 他会計補助金		1,589,417,000	
			1. 一般会計繰入金	1,589,417,000	
4. 企業債				250,500,000	
	1. 建設改良債			250,500,000	
		1. 下水道事業債(補助)		234,100,000	
			2. 下水道事業債(単独)	16,400,000	
	5. 他会計負担金			25,000,000	
		1. 他会計負担金		25,000,000	
			1. 他会計負担金	25,000,000	
6. 固定資産売却代金				6,512,044	
	1. 固定資産売却代金			6,512,044	
		1. 固定資産売却代金		6,512,044	土地有償所属替

支 出

科 目			金 額	備 考	
款	項	目		節	
1.			円 2,470,722,586		
資本的支出					
1.	建設改良費		2,208,193,163		
1.	管路施設建設改良費		1,176,077,629		
2.	給 料	14,696,100	予 算 額	14,697,000	円
3.	手 当 等	9,041,716	予 算 額	9,146,000	円
			扶養手当	558,000	円
			住居手当	324,000	円
			通勤手当	297,600	円
			時間外勤務手当	113,277	円
			管理職手当	393,456	円
			期末手当	2,284,816	円
			勤勉手当	1,606,956	円
			児童手当	495,000	円
			退職手当組合負担金	2,968,611	円
			予 算 額	4,298,000	円
	法定福利費	4,297,673	市町村職員共済組合負担金		
14.	委 託 料	520,114,960	釜石市鵜住居地区公共下水道整備事業 平成31年度業務委託	482,934,960	円
			管路施設実施設計業務委託	7,183,000	円
			平田地区汚水管渠実施設計業務委託		
				29,997,000	円
18.	工 事 請 負 費	625,584,180	鵜住居地区汚水管布設工事(その3) 鵜住居地区汚水管布設工事(その4) 鵜住居地区汚水管布設工事(その5) 鵜住居地区マンホールポンプ設置工事(その2)	112,538,160	円
				6,557,200	円
			鵜住居地区マンホールポンプ設置工事(その3)	6,874,400	円
			鵜住居地区マンホールポンプ設置工事(その4)	10,835,000	円
			平田地区汚水管布設工事(その6)	4,623,680	円
			鵜住居地区舗装復旧工事	49,260,200	円
			大只越地区汚水管渠更生工事	12,747,240	円
			大畑第1地区汚水管布設工事(その5)		
				2,900,000	円
			中妻6号雨水幹線布設工事	48,450,000	円
			大畑第1地区汚水管布設工事(その3)	23,028,100	円
			大畑第1地区汚水管布設工事(その4)	4,088,640	円
			釜石3号雨水枝線布設工事	18,400,000	円
			釜石東部(市街地)地区汚水管布設工事(その11)		
				29,828,700	円
			中妻(八雲)地区汚水管布設工事	5,700,000	円
			野田町・新町雨水枠蓋更新工事	3,300,000	円
			平田地区マンホールポンプ設置工事(その3)		
				5,767,400	円

科 目				金額	備 考
款	項	目	節		
				円	鵜住居地区汚水管布設工事(その6) 50,737,500 円 平田地区汚水管布設工事(その7) 8,604,200 円 平田地区汚水管布設工事(その8) 5,280,000 円
		30. 賞与引当金 緑入額	1,975,000	予算額	1,975,000 円
		31. 法定福利費 緑入額	368,000	予算額	368,000 円
	2. 汚水処理場施設建設改良費		124,449,845		
		14. 委託料	32,133,240	大平下水処理場汚泥搬出設備更新(土木・建築)工事 監理業務委託 756,000 円 大平下水処理場汚泥搬出設備更新(機械・電気)工事 監理業務委託 1,360,800 円 大平下水処理場汚泥脱水機No.3,4実施設計業務委託 2,395,440 円 大平下水処理場水処理槽内部防食実施設計業務委託 4,752,000 円 大平下水処理場汚泥処理棟耐震補強実施設計 業務委託 13,299,000 円 大平下水処理場汚泥処理棟耐震診断業務委託 9,570,000 円	
		18. 工事請負費	92,316,605	大平下水処理場汚泥搬出設備更新(土木・建築)工事 5,542,205 円 大平下水処理場汚泥搬出設備更新(機械・電気)工事 86,774,400 円	
	3. ポンプ場施設建設改良費		875,067,532		
		14. 委託料	849,094,000	汐立雨水ポンプ場建設工事委託	
		18. 工事請負費	21,743,208	鵜住居雨水ポンプ場外壁等改修工事 13,751,208 円 鈴子雨水ポンプ場場内整備工事 7,992,000 円	
		22. 補償費	4,230,324	汐立雨水ポンプ場建設工事に伴う通信施設等移設補償	
	4. 総係費		32,598,157		
		5. 賃金	1,801,194	臨時職員経費	
		13. 通信運搬費	268,873	郵便料	
		14. 委託料	27,731,160	ストックマネジメント実施方針策定業務委託	
		15. 手数料	18,500		
		16. 使用料及び 賃借料	2,423,310	受益者負担金システム賃借料 1,137,540 円 土木設計積算システム賃借料 65,400 円 車両賃借料 758,268 円 電子複写機賃借料等 462,102 円	
		17. 修繕費	178,825	車両修繕費	
		25. 保険料	163,095	自動車損害共済等	
		29. 公課費	13,200		

科 目				金額	備 考
款	項	目	節		
2.企業償還金	1.企業債元金 償還金			円 261,579,363	
				261,579,363	
		1.下水道事業 債償還元金	261,579,363	財務省財政融資資金 地方公共団体金融機構資金 簡易生命保険資金 東北銀行資金 宮古信用金庫資金	52,776,741 円 145,063,816 円 56,377,710 円 3,144,444 円 4,216,652 円
				950,060	
		1.返還金	950,060		
	3.返還金			950,060	
		1.返還金	950,060	国庫補助金返還金	

(2)財務及び経営分析表

比率名		数值 (令和元年度)	令和元年度 A	平成30年度 B	A-B
項目	算出方法				
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	$\frac{1,171,132,387}{1,205,697,628} \times 100$	97.1	100.5	▲ 3.4
累積欠損金比率 (%)	$\frac{\text{当年度未処理欠損金}}{\text{営業収益}} \times 100$	$\frac{0}{398,558,739} \times 100$	0.0	0.0	0.0
流動比率 (%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	$\frac{407,893,872}{543,232,764} \times 100$	75.1	99.4	▲ 24.3
企業債残高対 事業規模比率 (%)	$\frac{\text{企業債現在高}-\text{他会計負担額}}{\text{営業収益}} \times 100$	$\frac{4,482,308,250 - 2,689,384,950}{398,558,739} \times 100$	449.9	447.3	2.6
経費回収率 (%)	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費}} \times 100$	$\frac{398,480,639}{410,534,000} \times 100$	97.1	98.3	▲ 1.2
汚水処理原価 (円)	$\frac{\text{汚水処理費}}{\text{年間有収水量}}$	$\frac{410,534,000}{2,254,322}$	182.1	178.9	3.2
施設利用率 (%)	$\frac{\text{晴天時一日平均処理水量}}{\text{晴天時現在処理能力}} \times 100$	$\frac{11,670}{17,301} \times 100$	67.5	73.6	▲ 6.1
水洗化率 (%)	$\frac{\text{現在水洗便所設置済人口}}{\text{現在処理区域内人口}} \times 100$	$\frac{18,805}{20,159} \times 100$	93.3	91.9	1.4
有形固定資産 減価償却率 (%)	$\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}} \times 100$	$\frac{2,447,955,869}{24,891,942,835} \times 100$	9.8	8.8	1.0
管渠老朽化率 (%)	$\frac{\text{法定耐用年数を経過した管渠延長}}{\text{下水道布設延長}} \times 100$	$\frac{11}{182} \times 100$	6.0	4.5	1.5
管渠改善率 (%)	$\frac{\text{改善(更新・改良・修繕)管渠延長}}{\text{下水道布設延長}} \times 100$	$\frac{0.4}{182} \times 100$	0.2	4.1	▲ 3.9
自己資本構成比率 (%)	$\frac{\text{資本+繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	$+ \frac{2,186,422,957}{16,923,155,499} \times 100$	80.1	77.3	2.8