

令和 3 年 度

八丈町浄化槽設置管理事業会計決算書

東 京 都 八 丈 町

目 次

| | | |
|-------------------------------------|-------|----------|
| 1. 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業決算報告書 | ----- | (浄-1) |
| 2. 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業損益計算書 | ----- | (浄-3) |
| 3. 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業欠損金計算書 | ----- | (浄-4) |
| 4. 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業欠損金処理計算書(案) | ----- | (浄-4) |
| 5. 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業貸借対照表 | ----- | (浄-5) |
| 6. 注 記 表 | ----- | (浄-7) |
| 7. 付 属 書 類 | | |
| (1) 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業会計キャッシュ・フロー計算書 | ----- | (浄-8) |
| (2) 収 益 費 用 明 細 書 | ----- | (浄-9) |
| (3) 資 本 的 収 入 支 出 明 細 書 | ----- | (浄-10) |
| (4) 固 定 資 産 明 細 書 | ----- | (浄-11) |
| (5) 企 業 債 明 細 書 | ----- | (浄-11) |
| 8. 事 業 報 告 書 | ----- | (浄-13) |
| (1) 概 況 | ----- | (浄-14) |
| (2) 工 事 | ----- | (浄-16) |
| (3) 業 務 | ----- | (浄-16) |
| (4) 会 計 | ----- | (浄-17) |
| (5) 附 帯 事 項 | ----- | (浄-18) |

令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(消費税込 単位:円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|---|
| | 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 | 合 計 | | | |
| 第1款 浄化槽設置管理事業収益 | 円 51,030,000 | 円 △ 3,080,000 | 円 | 円 47,950,000 | 円 47,912,438 | 円 △ 37,562 | 円 (うち仮受消費税) 1,003,685 (うち還付消費税) 1,726,156 |
| 第1項 営業収益 | 11,625,000 | △ 603,000 | | 11,022,000 | 11,040,580 | 18,580 | (うち仮受消費税) 1,003,685 |
| 第2項 営業外収益 | 39,405,000 | △ 2,477,000 | | 36,928,000 | 36,871,858 | △ 56,142 | (うち還付消費税) 1,726,156 |

支出

(消費税込 単位:円)

| 区 分 | 予 算 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 |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|---|-----------------|---|-----------------|---|----------------|--------------------------|
| | 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 | 地方公営企 業法第26条 第2項の規 定による繰 越額 | | | | |
| 第1款 浄化槽設置管理事業費用 | 円 51,030,000 | 円 △ 414,000 | 円 | 円 | 円 | 円 50,616,000 | 円 50,616,000 | 円 49,607,758 | 円 | 円 1,008,242 | 円 (うち仮払消費税) 1,311,181 |
| 第1項 営業費用 | 49,897,000 | △ 420,000 | | | | 49,477,000 | 49,477,000 | 48,669,171 | | 807,829 | (うち仮払消費税) 1,311,181 |
| 第2項 営業外費用 | 933,000 | 6,000 | | | | 939,000 | 939,000 | 938,587 | | 413 | |
| 第3項 予備費 | 200,000 | | | | | 200,000 | 200,000 | 0 | | 200,000 | |

(浄-2)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(消費税込 単位:円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決算額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 備 考 |
|-------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------------------------------|--------------------------|-----------------|------------------|--|
| | 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 係る財源充当額 | 継続費通次繰 越額に係る財 源充当額 | | | |
| 第1款 資本的収入 | 円 47,105,000 | 円 △ 19,001,000 | 円 28,104,000 | 円 | 円 | 円 28,104,000 | 円 28,104,254 | 円 254 (うち特定収入消費税) 1,104,972 (うち仮受消費税) 123,735 |
| 第1項 企業債 | 14,200,000 | △ 4,600,000 | 9,600,000 | | | 9,600,000 | 9,600,000 | 0 |
| 第2項 一般会計繰入金 | 11,421,000 | △ 7,017,000 | 4,404,000 | | | 4,404,000 | 4,404,000 | 0 (うち特定収入消費税) 7,273 |
| 第3項 国庫支出金 | 17,551,000 | △ 5,518,000 | 12,033,000 | | | 12,033,000 | 12,033,000 | 0 (うち特定収入消費税) 1,093,909 |
| 第4項 都支出金 | 3,629,000 | △ 2,923,000 | 706,000 | | | 706,000 | 706,154 | 154 (うち特定収入消費税) 3,790 |
| 第5項 工事負担金 | 304,000 | 1,057,000 | 1,361,000 | | | 1,361,000 | 1,361,100 | 100 (うち仮受消費税) 123,735 |

支 出

(消費税込 単位:円)

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | 決算額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 備 考 |
|------------|-----------------|-------------------|------------|-----------------|--------------------------------------|-----|------------------|-----------------|--------------------------------------|-----|---------------------------------|
| | 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 | 合計 | 地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額 | | |
| 第1款 資本的支出 | 円 59,006,000 | 円 △ 27,074,000 | 円 | 円 31,932,000 | 円 | 円 | 円 31,932,000 | 円 31,931,567 | 円 | 円 | 円 433 (うち仮払消費税) 2,647,347 |
| 第1項 建設改良費 | 56,158,000 | △ 27,037,000 | | 29,121,000 | | | 29,121,000 | 29,120,800 | | | 200 (うち仮払消費税) 2,647,347 |
| 第2項 企業債償還金 | 2,848,000 | △ 37,000 | | 2,811,000 | | | 2,811,000 | 2,810,767 | | | 233 |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額3,827,313円は当年度分消費税資本的収支調整額1,418,640円、過年度分消費税資本的収支調整額1,142,709円、引継現金1,265,964円で補てんした。

令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業損益計算書
 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(消費税抜 単位:円)

| | | | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1)浄化槽使用料 | <u>10,036,895</u> | 10,036,895 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1)浄化槽費 | 14,437,047 | | |
| (2)総係費 | 19,415,644 | | |
| (3)減価償却費 | <u>13,505,299</u> | <u>47,357,990</u> | |
| 営業損失 | | | 37,321,095 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1)雑収益 | 57 | | |
| (4)一般会計補助金 | 23,382,000 | | |
| (5)長期前受金戻入 | 10,366,938 | | |
| (6)資本費繰入収益 | <u>1,396,727</u> | 35,145,722 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1)支払利息及び企業債取扱諸費 | <u>938,587</u> | <u>938,587</u> | <u>34,207,135</u> |
| 經常損失 | | | 3,113,960 |
| 当年度純損失 | | | 3,113,960 |
| 前年度繰越欠損金 | | | <u>2,891,685</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>6,005,645</u></u> |

(浄-4)

令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業欠損金計算書
(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

| | 資本金 | 欠 損 金 | | | | | | 資本合計 |
|-------------|------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|-------------|-------------|
| | | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | |
| | | 国都補助金 | 一般会計 負担金 | 資本剰余金 合計 | 建設改良 積立金 | 未処理 欠損金 | 利益剰余金 合計 | |
| 前年度末残高 | 10,957,128 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 2,891,685 | △ 2,891,685 | 8,065,443 |
| 前年度処理額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 議会の議決による処理額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処理後残高 | 10,957,128 | 0 | 0 | 0 | 0 | (繰越 欠損金) △ 2,891,685 | △ 2,891,685 | 8,065,443 |
| 当年度変動額 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 3,113,960 | △ 3,113,960 | △ 113,960 |
| 一般会計出資金 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 当年度純損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | | △ 3,113,960 | △ 3,113,960 | △ 3,113,960 |
| 当年度末残高 | 13,957,128 | 0 | 0 | 0 | 0 | (当年度未処理 欠損金) △ 6,005,645 | △ 6,005,645 | 7,951,483 |

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業欠損金処理計算書(案)

(単位：円)

| | 資本金 | 資本剰余金 | 未処理欠損金 |
|-------------|------------|-------|------------------------|
| 当年度末残高 | 13,957,128 | 0 | △ 6,005,645 |
| 議会の議決による処理額 | 0 | 0 | 0 |
| - | 0 | 0 | 0 |
| 処理後残高 | 13,957,128 | 0 | (繰越欠損金) △ 6,005,645 |

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業貸借対照表
(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 | | | |
| ア 構築物 | 397,910,306 | | |
| 減価償却累計額(△) | <u>26,451,006</u> | <u>371,459,300</u> | |
| 有形固定資産合計 | | | <u>371,459,300</u> |
| 固定資産合計 | | | <u>371,459,300</u> |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | | |
| ア 預金 | <u>51,341,359</u> | 51,341,359 | |
| (2) 未収金 | | | |
| ア 営業未収金 | 468,020 | | |
| イ その他未収金 | 1,726,156 | | |
| ウ 建設改良未収金 | 2,863,250 | | |
| 貸倒引当金(△) | <u>0</u> | <u>5,057,426</u> | |
| 流動資産合計 | | | <u>56,398,785</u> |
| 資産合計 | | | <u><u>427,858,085</u></u> |

負 債 の 部

| | | | |
|-----------|--------------------|--------------------|-------------|
| 3 固定負債 | | | |
| (1) 引当金 | | | |
| ア 退職給付引当金 | <u>6,172,000</u> | 6,172,000 | |
| (2) 企業債 | | | |
| ア 企業債 | <u>117,622,305</u> | <u>117,622,305</u> | |
| 固定負債合計 | | | 123,794,305 |
| 4 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | | | |
| ア 営業未払金 | 2,007,585 | | |
| イ 建設改良未払金 | <u>1,043,000</u> | 3,050,585 | |
| (2) 前受金 | | | |
| ア 国庫補助金 | <u>3,615,000</u> | 3,615,000 | |
| (3) 企業債 | | | |
| ア 企業債 | <u>3,645,909</u> | 3,645,909 | |

(浄-6)

| | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| (4) 引当金 | | | |
| ア 賞与引当金 | 928,000 | | |
| イ 法定福利費引当金 | 176,000 | 1,104,000 | |
| 流動負債合計 | | | 11,415,494 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| ア 長期前受金 | 305,009,853 | | |
| 長期前受金収益化累計額(△) | 20,313,050 | 284,696,803 | |
| 繰延収益合計 | | | 284,696,803 |
| 負債合計 | | | 419,906,602 |
| | | | |
| | | 資 本 の 部 | |
| 6 資本金 | | | |
| (1) 自己資本金 | | | |
| ア 固有資本金 | 3,957,128 | | |
| イ 繰入資本金 | 10,000,000 | 13,957,128 | |
| 資本金合計 | | | 13,957,128 |
| 7 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| ア 当年度未処理欠損金 | 6,005,645 | △ 6,005,645 | |
| 剰余金合計 | | | △ 6,005,645 |
| 資本合計 | | | 7,951,483 |
| 負債資本合計 | | | 427,858,085 |

注 記 表

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産 定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

ア 退職給付引当金

当該事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、東京都市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

イ 賞与引当金・法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(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。なお、控除対象外消費税等については、事業年度の費用として処理している。

2 貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し

ア 賞与引当金・法定福利費引当金

令和3年6月に、令和2年12月分から令和3年3月分の期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費を支給(支出)するため、賞与引当金 929,000円、法定福利費引当金 176,000円を取り崩した。

(2) 企業債の償還に係る他会計の負担

企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は 60,223千円である。

(浄-8)

令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業会計キャッシュ・フロー計算書(間接法)
 (令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

| | |
|-----------------------------|--------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | (単位：円) |
| 当年度純利益(△は純損失) | △ 3,113,960 |
| 減価償却費 | 13,505,299 |
| 長期前受金戻入額 | △ 10,366,938 |
| 資本費繰入収益額 | △ 1,396,727 |
| 引当金の増減額(△は減少) | △ 1,000 |
| 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| 支払利息 | 938,587 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 361,476 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 477,152 |
| その他流動負債の増減額(△は減少) | △ 8,033,000 |
| 小計 | △ 8,352,063 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| 利息の支払 | △ 938,587 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 9,290,650 |
| 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 | △ 26,473,453 |
| 国庫補助金等による収入 | 10,939,091 |
| 工事負担金収入 | 1,237,365 |
| 投資活動にかかる未収金の増減額(△は増加) | △ 409,250 |
| 投資活動にかかる未払金の増減額(△は減少) | △ 4,240,200 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 18,946,447 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 9,600,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 2,810,767 |
| 企業債償還に充てるための補助金等による収入 | 3,846,937 |
| 財務活動にかかる未収金の増減額(△は増加) | △ 1,204,000 |
| 他会計からの出資による収入 | 3,000,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 12,432,170 |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 15,804,927 |
| 資金期首残高 | 67,146,286 |
| 資金期末残高 | 51,341,359 |

収 益 費 用 明 細 書

収 益

(消費税抜)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額(円) | 備 考 |
|------------------|----------|----------|-----------|------------|-----|
| 1浄化槽設置管理 事業収益 | 1営業収益 | 1浄化槽使用料 | | 45,182,617 | |
| | | | 浄化槽使用料 | 10,036,895 | |
| | 2営業外収益 | 1雑収益 | | 10,036,895 | |
| | | | 雑収益 | 10,036,895 | |
| | | 4一般会計補助金 | | 35,145,722 | |
| | | | 雑収益 | 57 | |
| | | | 雑収益 | 57 | |
| | | | 一般会計補助金 | 23,382,000 | |
| | | | 一般会計補助金 | 23,382,000 | |
| | 5長期前受金戻入 | | | 10,366,938 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 10,366,938 | |
| 6資本費繰入収益 | | | 1,396,727 | | |
| | | 資本費繰入収益 | 1,396,727 | | |

費 用

(消費税抜)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額(円) | 備 考 | | |
|------------------|-------|-------|---|------------|-------------|------------|-------------------|
| 1浄化槽設置管理 事業費用 | 1営業費用 | 1浄化槽費 | | 48,296,577 | | | |
| | | | | 47,357,990 | | | |
| | | | | 14,437,047 | | | |
| | | | | 印刷製本費 | 154,000 | | |
| | | | | 通信運搬費 | 34,148 | | |
| | | | | 委託料 | 10,911,365 | | |
| | | | | 手数料 | 1,739,477 | | |
| | | | | 賃借料 | 56,157 | | |
| | | | | 修繕費 | 1,191,100 | | |
| | | | | 材料費 | 350,800 | | |
| | | | | 2総係費 | | 19,415,644 | 給与費予算額 17,489,000 |
| | | | | | 給料 | 10,132,800 | |
| | | | | | 手当 | 3,290,429 | |
| | | | | | 法定福利費 | 2,879,483 | |
| | | | | | 退職給付費 | 1,666,880 | |
| | | | | | 賞与引当金繰入額 | 928,000 | 引当計上額 928,000 |
| | | | | | 法定福利費引当金繰入額 | 176,000 | 引当計上額 176,000 |
| | | | | | 厚生福利費 | 10,930 | |
| | | | | | 備用品費 | 58,179 | |

(浄-10)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額(円) | 備考 |
|---|--------|--------------------|-------------|------------|----|
| | | | 光熱水費 | 227,273 | |
| | | | 被服費 | 45,670 | |
| | | 3減価償却費 | | 13,505,299 | |
| | | | 有形固定資産減価償却費 | 13,505,299 | |
| | 2営業外費用 | | | 938,587 | |
| | | 1支払利息及び 企業債取扱諸費 | | 938,587 | |
| | | | 企業債利息 | 938,587 | |

資本の収入支出明細書

収入

(消費税込)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額(円) | 備考 |
|--------|----------|----------|---------|------------|----|
| 1資本の収入 | | | | 28,104,254 | |
| | 1企業債 | | | 9,600,000 | |
| | | 1企業債 | | 9,600,000 | |
| | | | 企業債 | 9,600,000 | |
| | 2一般会計繰入金 | | | 4,404,000 | |
| | | 1一般会計繰入金 | | 4,404,000 | |
| | | | 一般会計補助金 | 1,404,000 | |
| | | | 一般会計出資金 | 3,000,000 | |
| | 3国庫支出金 | | | 12,033,000 | |
| | | 1国庫補助金 | | 12,033,000 | |
| | | | 国庫補助金 | 12,033,000 | |
| | 4都支出金 | | | 706,154 | |
| | | 1都補助金 | | 706,154 | |
| | | | 都補助金 | 706,154 | |
| | 5工事負担金 | | | 1,361,100 | |
| | | 1工事負担金 | | 1,361,100 | |
| | | | 工事負担金 | 1,361,100 | |

支出

(消費税込)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 金額(円) | 備考 |
|--------|---------|---------|--------|------------|----|
| 1資本の支出 | | | | 31,931,567 | |
| | 1建設改良費 | | | 29,120,800 | |
| | | 1施設改良費 | | 29,120,800 | |
| | | | 工事請負費 | 29,120,800 | |
| | 2企業債償還金 | | | 2,810,767 | |
| | | 1企業債償還金 | | 2,810,767 | |
| | | | 企業債償還金 | 2,810,767 | |

固定資産明細書

(1)有形固定資産明細書

(消費税抜)

| 資産の種類 | 年度当初現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在額 | 減価償却累計額 | | | 年度末償却未済高 | 備考 |
|----------|-------------|------------|--------|-------------|------------|--------|------------|-------------|----|
| | | | | | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 累計 | | |
| | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 | |
| 構築物 | 371,436,853 | 26,473,453 | 0 | 397,910,306 | 13,505,299 | 0 | 26,451,006 | 371,459,300 | |
| 浄化槽 | 371,436,853 | 26,473,453 | 0 | 397,910,306 | 13,505,299 | 0 | 26,451,006 | 371,459,300 | |
| 有形固定資産合計 | 371,436,853 | 26,473,453 | 0 | 397,910,306 | 13,505,299 | 0 | 26,451,006 | 371,459,300 | |

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 | | | | |
| | | 円 | 円 | 円 | 円 | | | |
| 平成24年度 財政融資資金 | H 25.5.28 | 23,000,000 | 807,350 | 3,162,906 | 19,837,094 | 1.40 | R 25 .3.25 | |
| 平成25年度 財政融資資金 | // 26.5.27 | 18,300,000 | 633,470 | 1,874,202 | 16,425,798 | 1.40 | // 26 .3.25 | |
| 平成26年度 財政融資資金 | // 27.5.26 | 15,200,000 | 531,047 | 1,055,778 | 14,144,222 | 1.20 | // 27 .3.25 | |
| 平成27年度 財政融資資金 | // 28.5.28 | 17,300,000 | 675,528 | 675,528 | 16,624,472 | 0.20 | // 28 .3.25 | |
| 平成28年度 財政融資資金 | // 29.5.28 | 13,100,000 | 0 | 0 | 13,100,000 | 0.60 | // 29 .3.25 | |
| 平成29年度 財政融資資金 | // 30.5.28 | 7,400,000 | 0 | 0 | 7,400,000 | 0.50 | // 30 .3.25 | |
| 平成30年度 財政融資資金 | R 元.5.28 | 10,400,000 | 0 | 0 | 10,400,000 | 0.40 | // 31 .3.25 | |
| 平成31年度 財政融資資金 | // 2 .3.25 | 9,000,000 | 0 | 0 | 9,000,000 | 0.30 | // 32 .3. 1 | |
| 令和2年度 財政融資資金 | // 3 .3.25 | 4,900,000 | 163,372 | 163,372 | 4,736,628 | 0.50 | // 33 .3. 1 | |
| 令和3年度 財政融資資金 | // 4 .3.25 | 9,600,000 | 0 | 0 | 9,600,000 | 0.70 | // 34 .3. 1 | |
| 合計 | | 128,200,000 | 2,810,767 | 6,931,786 | 121,268,214 | | | |

令和3年度

浄化槽設置管理事業報告書

(浄-14)

1 概況

(1) 総括事項

※カッコ内は前年度比

生活排水の適切な処理のため、合併処理浄化槽の普及・設置を進めました。

当年度の浄化槽設置数は20基、年度末時点では全体で340基の浄化槽を管理運営しています。これにより本事業での浄化槽設置人口割合は人口の約11.7%、個人設置等も含めた浄化槽設置人口割合は約42.0%となっています。

ア 収益的収支

営業収益10,037千円(475千円増)、営業費用47,358千円(2,736千円減)で、営業損失が37,321千円(3,211千円損失減)となりました。

費用は、法令に基づいた浄化槽の点検・清掃委託などが主な費用となる浄化槽費14,437千円(827千円増)、人件費等の総係費19,416千円(4,122千円減)、減価償却費13,505千円(559千円増)となっています。今後も浄化槽が増加するごとに浄化槽費・減価償却費は増加していくことが予想されます。

営業外収益35,146千円(3,435千円減)、営業外費用939千円(2千円減)で経常損失及び当年度純損失は3,114千円(222千円損失増)となりました。

営業外収益の減少は、一般会計補助金が23,382千円(4,280千円減)となったことが主な要因です。

イ 資本的収支

資本的支出は、建設改良費29,120千円、企業債償還金2,811千円、合計31,931千円の支出となり、これらの財源は、企業債9,600千円、一般会計繰入金4,404千円、国庫支出金12,033千円、都支出金706千円、工事負担金1,361千円、合計28,104千円で、支出に対する収入不足額3,827千円は、当年度分消費税資本的収支調整額1,419千円、過年度分消費税資本的収支調整額1,143千円、引継現金1,265千円で補てんしました。今年度の税抜の建設改良費に対して国・都・町補助金及び工事負担金の割合は約70.6%となっています。〈当該工事の財源とした企業債への償還補助予定金額も含めています。〉

ウ 繰入金

一般会計からの繰入金は、損益勘定へ23,382千円、資本勘定へ4,404千円、合計27,786千円を繰入れました。損益勘定繰入金は全て基準外で、減価償却費へ1,741千円、人件費へ18,991千円、企業債利息や浄化槽11条検査に対して2,650千円(全て特定収入以外)を繰入れました。資本勘定へは企業債償還補助1,404千円(令和2年度分償還補助の80千円のみ特定収入)、一般会計出資金3,000千円(特定収入以外)を繰入れました。

(2) 経営指標に関する事項

経常収支比率は93.6%(0.7%減)となりました。業務を見直し、職員を削減したことから人件費は減少しましたが、浄化槽増加により浄化槽保守・点検等の費用は増加しており、一般会計補助金を繰り入れましたが、健全経営の水準とされる100%を下回っています。また、経費回収率は26.5%(3.2%増)となっており、事業に必要な費用を使用料でまかなえていない状況です。

浄化槽の減価償却状況を示す有形固定資産減価償却率は6.6%(3.1%増)となっています。法定耐用年数を過ぎた浄化槽は存在せず、資産の老朽化は未だみられません。

| | (%) | |
|-------------|------|------|
| | R2 | R3 |
| 経常収支比率 | 94.3 | 93.6 |
| 経費回収率 | 23.3 | 26.5 |
| 有形固定資産減価償却率 | 3.5 | 6.6 |

経常収支比率 = (経常収益) / (経常費用) × 100

経費回収率 = (浄化槽使用料) / (経常費用 ※ 長期前受金戻入分除く) × 100

有形固定資産減価償却率 = (減価償却累計額) / (償却対象資産の帳簿原価) × 100

(3) 議会の議決事項

| 議案番号 | 議決年月日 | 件名 | 備考 |
|-------|---------|-----------------------------|----|
| 認定第4号 | R3.9.8 | 令和2年度八丈町浄化槽設置管理事業会計決算認定について | |
| 71 | R3.12.6 | 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業会計補正予算 | |
| 8 | R4.3.1 | 令和3年度八丈町浄化槽設置管理事業会計補正予算 | |
| 20 | R4.3.16 | 令和4年度八丈町浄化槽設置管理事業会計予算 | |
| 27 | R4.3.16 | 八丈町浄化槽設置管理事業条例の一部を改正する条例 | |

(4) 行政官庁認可及び許可事項

「該当事項なし」

(5) 職員に関する事項

ア 部門別職員数

| | 事務職員 |
|------|------|
| 当年度末 | 3 |
| 前年度末 | 3 |
| 比較 | 0 |

※公営企業管理者は含めていない。

(6) 料金その他処理条件の設定変更に関する事項

「該当事項なし」

(浄-16)

2 工 事

(1) 建設工事の概況

| 工事名 | 工事場所 | 工事内容 | 工事費(円) | 備考 |
|--------------|-------|----------|------------|----|
| 浄化槽設置工事(20基) | 八丈町地内 | 浄化槽の設置工事 | 29,120,800 | |
| 合 計 | | | 29,120,800 | |

(2) 改良工事の概況

「該当事項なし」

(3) 保存工事の概況

「該当事項なし」

3 業 務

(1) 業務量

ア 人槽別浄化槽設置基数及び使用料・維持管理費

(単位:円)

| | 人槽 | 5 | 6~7 | 8~10 | 11~15 | 16~20 | 21~25 | 26~30 | 31~40 | 41~50 | 合計 |
|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------|
| | 基数 | | 263 | 38 | 18 | 6 | 3 | 3 | 4 | 3 | 2 |
| 全体 | 年間使用料(税込) | 7,615,560 | 1,049,400 | 558,150 | 290,950 | 194,400 | 260,280 | 333,720 | 417,960 | 320,160 | 11,040,580 |
| | 維持管理費(税込) | 9,782,000 | 1,450,500 | 730,700 | 252,700 | 189,300 | 255,900 | 327,900 | 411,900 | 313,600 | 13,714,500 |
| | 収支差額 | △ 2,166,440 | △ 401,100 | △ 172,550 | 38,250 | 5,100 | 4,380 | 5,820 | 6,060 | 6,560 | △ 2,673,920 |
| 一基 あたり | 年間使用料(税込) | 28,957 | 27,616 | 31,008 | 48,492 | 64,800 | 86,760 | 83,430 | 139,320 | 160,080 | |
| | 維持管理費(税込) | 37,194 | 38,171 | 40,594 | 42,117 | 63,100 | 85,300 | 81,975 | 137,300 | 156,800 | |
| | 収支差額 | △ 8,237 | △ 10,555 | △ 9,586 | 6,375 | 1,700 | 1,460 | 1,455 | 2,020 | 3,280 | |

※各浄化槽にかかる法定検査料・清掃委託料・保守点検委託料の3つの費用を総称し、維持管理費としています。

イ 当年度浄化槽設置基数

| 人槽 | 5 | 6~7 | 8~10 | 11~15 | 16~20 | 21~25 | 26~30 | 31~40 | 41~50 | 合計 |
|---------|----|-----|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----|
| 家庭用(新築) | 9 | 2 | | | | | | | | 11 |
| 家庭用(既存) | 1 | | | | | | | | | 1 |
| 業務用 | 2 | 1 | 2 | 2 | | | 1 | | | 8 |
| 寄附 | | | | | | | | | | 0 |
| 合計 | 12 | 3 | 2 | 2 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 | 20 |

(2) 事業収入に関する事項

| 区 分 | 当 年 度 | | 前 年 度 | | 比 較 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|-------------|--------|
| | 金額(円) | 構成比(%) | 金額(円) | 構成比(%) | 金額(円) | 構成比(%) |
| 浄化槽使用料 | 10,036,895 | 22.2 | 9,562,146 | 18.1 | 474,749 | 4.1 |
| 雑 収 益 | 57 | 0.0 | 26 | 0.0 | 31 | 0.0 |
| 一般会計補助金 | 23,382,000 | 51.7 | 27,662,000 | 52.4 | △ 4,280,000 | △ 0.7 |
| 長期前受金戻入 | 10,366,938 | 23.0 | 9,946,112 | 18.9 | 420,826 | 4.1 |
| 資本費繰入収益 | 1,396,727 | 3.1 | 973,000 | 1.8 | 423,727 | 1.3 |
| 特別 利 益 | 0 | 0.0 | 4,627,000 | 8.8 | △ 4,627,000 | △ 8.8 |
| 計 | 45,182,617 | 100.0 | 52,770,284 | 100.0 | △ 7,587,667 | 0.0 |

(3) 事業費に関する事項

| 区 分 | 当 年 度 | | 前 年 度 | | 比 較 | |
|-----------|------------|--------|------------|--------|-------------|--------|
| | 金額(円) | 構成比(%) | 金額(円) | 構成比(%) | 金額(円) | 構成比(%) |
| 人 件 費 | 19,073,592 | 39.5 | 23,208,229 | 41.7 | △ 4,134,637 | △ 2.2 |
| 物 件 費 | 14,779,099 | 30.6 | 13,940,279 | 25.0 | 838,820 | 5.6 |
| 減 価 償 却 費 | 13,505,299 | 28.0 | 12,945,707 | 23.3 | 559,592 | 4.7 |
| 支 払 利 息 | 938,587 | 1.9 | 940,754 | 1.7 | △ 2,167 | 0.2 |
| 特 別 損 失 | 0 | 0.0 | 4,627,000 | 8.3 | △ 4,627,000 | △ 8.3 |
| 計 | 48,296,577 | 100.0 | 55,661,969 | 100.0 | △ 7,365,392 | 0.0 |

(4) その他主要な事項

「該当事項なし」

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額50万円以上)

※契約期間が翌年度以降まで継続する契約及び単価契約については、当年度支出額を契約金額欄に記載。

ア 工事請負契約

| 契約年月日 | 契約金額(円) | 契 約 内 容 | 契 約 の 相 手 方 |
|---------|-----------|---------------------|---------------|
| R3.4.6 | 2,039,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)14人槽 | (株)佐々木住設 |
| R3.4.12 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | 沖山産機(株)八丈島営業所 |
| R3.4.23 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | (有)沖山設備 |
| R3.5.10 | 837,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)5人槽 | (株)佐々木住設 |
| R3.5.17 | 1,198,800 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | (有)秋田設備 |
| R3.7.14 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | 沖山産機(株)八丈島営業所 |
| R3.7.14 | 2,039,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)14人槽 | 沖山産機(株)八丈島営業所 |
| R3.8.16 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | (有)沖山設備 |

(浄-18)

| 契約年月日 | 契約金額(円) | 契約内容 | 契約の相手方 |
|----------|-----------|---------------------|---------------|
| R3.8.20 | 1,375,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)10人槽 | (株)佐々木住設 |
| R3.10.11 | 1,700,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(既存)5人槽 | 沖山産機(株)八丈島営業所 |
| R3.11.12 | 1,375,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)10人槽 | (有)沖山設備 |
| R3.11.12 | 4,066,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)28人槽 | (有)沖山設備 |
| R3.11.19 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | 高橋建設(有) |
| R3.11.22 | 1,199,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | (有)秋田設備 |
| R4.1.5 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | (株)佐々木住設 |
| R4.1.20 | 837,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)5人槽 | (有)秋田設備 |
| R4.1.21 | 1,506,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)7人槽 | (株)佐々木住設 |
| R4.1.31 | 1,200,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)5人槽 | (有)秋田設備 |
| R4.2.22 | 1,506,000 | 浄化槽設置工事※家庭用(新築)7人槽 | (株)佐々木住設 |
| R4.2.18 | 1,043,000 | 浄化槽設置工事※業務用(新築)7人槽 | 沖山産機(株)八丈島営業所 |

イ 業務委託契約

| 契約年月日 | 契約金額(円) | 契約内容 | 契約の相手方 |
|--------|-----------|------------------|--------------|
| R3.4.1 | 6,350,000 | 浄化槽保守・点検委託(単価契約) | (株)八丈島衛生総合企画 |
| R3.4.1 | 5,652,500 | 浄化槽清掃委託(単価契約) | (株)佐々木住設 |
| R3.4.1 | 1,712,000 | 浄化槽法定検査委託(単価契約) | (公財)東京都環境公社 |

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債の概況

| 前年度末残高 | 本年度借入金 | 本年度償還高 | 本年度末残高 | 備考 |
|------------------|----------------|----------------|------------------|----|
| 円 114,478,981 | 円 9,600,000 | 円 2,810,767 | 円 121,268,214 | |

イ 一時借入金の概況

| 前年度末残高 | 本年度中における借入残高最高 | 本年度末残高 | 備考 |
|--------|----------------|--------|----|
| 円 0 | 円 0 | 円 0 | |

(3) その他会計経理に関する事項

「該当事項なし」

5 附 帯 事 項

「該当事項なし」