

令和 2 年 度

胎内市工業用水道事業会計決算書

新潟県胎内市

目 次

I 決 算 書 類

決算報告書	1	頁
損益計算書	5	頁
剰余金計算書	6	頁
剰余金処分計算書(案)	6	頁
貸借対照表	7	頁
注記	8	頁

II 決 算 付 属 書 類

事業報告書	9	頁
キャッシュ・フロー計算書	13	頁
収益費用明細書	14	頁
固定資産明細書	16	頁
企業債明細書	16	頁

I 決 算 書 類

令和2年度胎内市工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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 工業用水道事業収益	円 13,934,000	円 0	円 0	円 13,934,000
第1項 営業収益	6,277,000	0	0	6,277,000
第2項 営業外収益	7,657,000	0	0	7,657,000

支 出

区 分	予 算					小 計
	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	
第1款 工業用水道事業費用	円 13,934,000	円 44,000	円 0	円 0	円 0	円 13,978,000
第1項 営業費用	12,764,000	44,000	0	0	0	12,808,000
第2項 営業外費用	170,000	0	0	0	0	170,000
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 12,908,230	円 △ 1,025,770	
5,251,400	△ 1,025,600	
7,656,830	△ 170	

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 0	円 13,978,000	円 9,787,582	円 0	円 4,190,418	
0	12,808,000	9,619,004	0	3,188,996	
0	170,000	168,578	0	1,422	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 額 充 分に 係 る 当 該 財 源 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	円 1,288,000	円 0	円 1,288,000	円 0
第1項 他会計補助金	1,288,000	0	1,288,000	0

支 出

区 分	予 算 額				地 方 公 営 企 業 業 の 規 定 額 充 分に 係 る 当 該 財 源 額	継 続 費 通 越 次 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計		
第1款 資本的支出	円 1,288,000	円 0	円 0	円 1,288,000	円 0	円 0
第1項 企業債償還金	1,288,000	0	0	1,288,000	0	0

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費通次繰 越額に係る財源 充 当	合計			
円 0	円 1,288,000	円 1,287,880	円 △ 120	
円 0	円 1,288,000	円 1,287,880	円 △ 120	

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 次 額	合 計		
円 1,288,000	円 1,287,880	円 0	円 0	円 0	円 120	
円 1,288,000	円 1,287,880	円 0	円 0	円 0	円 120	

令和2年度胎内市工業用水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	5,251,400	5,251,400	
2 営業費用			
(1) 原水費	1,511,155		
(2) 配水費	53,130		
(3) 総係費	553,284		
(4) 減価償却費	7,501,435	9,619,004	
営業損失			4,367,604
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	168,578		
(2) 長期前受金戻入	7,488,252	7,656,830	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	168,578	168,578	7,488,252
経常利益			3,120,648
当年度純利益			3,120,648
前年度繰越利益剰余金			2,631,857
当年度未処分利益剰余金			5,752,505

令和 2 年度胎内市工業用水道事業剰余金計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 3 1 日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金			資本合計
		資本剰余金	利益剰余金		
		資本剰余金合計	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	0	2,631,857	2,631,857	2,631,857
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 2,631,857	2,631,857	2,631,857
当年度変動額	0	0	3,120,648	3,120,648	3,120,648
当年度純利益	0	0	3,120,648	3,120,648	3,120,648
当年度末残高	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 5,752,505	5,752,505	5,752,505

令和 2 年度胎内市工業用水道事業剰余金処分計算書 (案)

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	0	0	5,752,505
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越利益剰余金) 5,752,505

令和2年度胎内市工業用水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

資産の部

円 円 円 円

1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 構築物	226,530,660			
減価償却累計額	<u>△ 83,265,491</u>	143,265,169		
ロ 機械及び装置	42,751,473			
減価償却累計額	<u>△ 13,073,246</u>	<u>29,678,227</u>		
有形固定資産合計			<u>172,943,396</u>	
固定資産合計				<u>172,943,396</u>
2 流動資産				
(1) 現金・預金			7,314,885	
(2) 未収金			<u>404,250</u>	
流動資産合計				<u>7,719,135</u>
資産合計				<u><u>180,662,531</u></u>

負債の部

円 円 円

3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>5,218,885</u>		
企業債合計			<u>5,218,885</u>	
固定負債合計				<u>5,218,885</u>
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,317,277</u>		
企業債合計			<u>1,317,277</u>	
(2) 未払金			<u>35,156</u>	
流動負債合計				<u>1,352,433</u>
5 繰延収益				
長期前受金			266,381,450	
収益化累計額			<u>△ 98,042,742</u>	
繰延収益合計				<u>168,338,708</u>
負債合計				<u><u>174,910,026</u></u>

資本の部

円 円 円

6 剰余金				
(1) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金		<u>5,752,505</u>		
利益剰余金合計			<u>5,752,505</u>	
剰余金合計				<u>5,752,505</u>
資本合計				<u><u>5,752,505</u></u>
負債資本合計				<u><u>180,662,531</u></u>

注 記

I 重要な会計方針

財務諸表等の作成については、改定後の地方公営企業会計基準を適用している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は先入先出法による原価法による。

2 固定資産の減価償却の方法

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

構築物 30～40年

機械及び装置 8～20年

3 引当金の計上方法

貸倒引当金

貸倒実績がないので、計上しない。

4 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

II セグメント情報の開示

工業用水道事業会計のみの運営であるので、セグメント情報の開示は省略する。

Ⅱ 決算付属書類

令和2年度胎内市工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

イ 給水件数及び給水状況

令和2年度末の給水件数は、前年度と同様で1件となっております。

有収水量は、109,165 m³で前年度比 3,193 m³ (2.8%) 減となっております。

ロ 経営状況

収益的収支において、収入総額は12,908,230円で、前年度比384,422円(3.1%)増となっております。主なものは給水収益5,251,400円で、前年度比413,150円(8.5%)増、長期前受金戻入額7,488,252円です。

支出総額は9,787,582円となり、前年度比711,192円(7.8%)増となっております。うち減価償却費は7,501,435円です。

以上の結果、収支差引きでは3,120,648円の純利益で、前年度比326,770円(9.5%)減となっております。

資本的収支において、収入総額が1,287,880円で、前年度比28,728円(2.3%)増となっております。内訳は、他会計補助金1,287,880円です。

支出総額は、1,287,880円で、前年度比28,728円(2.3%)増となっております。内訳は、企業債償還金1,287,880円です。

今後も利用拡大に努めるとともに、良質な工業用水の安定供給に向けて努力してまいります。

(2) 議会議決等事項

議案番号	議 件	提出年月日	議決等年月日
議 第 76号	令和2年度胎内市工業用水道事業会計補正予算(第1号)	令和2年9月3日	令和2年10月2日
認定第12号	令和元年度胎内市工業用水道事業会計決算の認定について	令和2年9月3日	令和2年10月2日
議 第 13号	令和3年度胎内市工業用水道事業会計予算	令和3年2月18日	令和3年3月18日

(3) 職員に関する事項

職名 年度	課長	参事	係長	主査	主任	主事	小計	会計年度 任用職員	合計
令和2年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 1	人 1	人 0	人 1
令和元年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
増 減	0	0	0	0	0	1	1	0	1

2 業 務

(1) 業 務 量

区 分		令和2年度	令和元年度	比較	
				増減	比 率
年度末給水件数		1件	1件	0件	100.0
配水量	年間	142,810 m ³	157,330 m ³	△ 14,520 m ³	90.8
	1日平均	391 m ³	430 m ³	△ 39 m ³	90.9
有収水量	年間	109,165 m ³	112,358 m ³	△ 3,193 m ³	97.2
	1日平均	299 m ³	307 m ³	△ 8 m ³	97.4
有 収 率		76.4 %	71.4 %	5.0 %	107.0

(2) 事業収入に関する事項

区 分		令和2年度	令和元年度	比較	
				増減	比 率
営 業 収 益		円 5,251,400	円 4,838,250	円 413,150	% 108.5
	給 水 収 益	5,251,400	4,838,250	413,150	108.5
営 業 外 収 益		7,656,830	7,685,558	△ 28,728	99.6
	他 会 計 補 助 金	168,578	197,306	△ 28,728	85.4
	長 期 前 受 金 戻 入	7,488,252	7,488,252	0	100.0
合 計		12,908,230	12,523,808	384,422	103.1

(3) 事業費に関する事項

区 分		令和2年度	令和元年度	比較	
				増減	比 率
営 業 費 用		円 9,619,004	円 8,879,084	円 739,920	% 108.3
	原 水 費	1,511,155	1,011,222	499,933	149.4
	配 水 費	53,130	0	53,130	皆増
	総 係 費	553,284	366,427	186,857	151.0
	減 価 償 却 費	7,501,435	7,501,435	0	100.0
営 業 外 費 用		168,578	197,306	△ 28,728	85.4
	支 払 利 息	168,578	197,306	△ 28,728	85.4
合 計		9,787,582	9,076,390	711,192	107.8

3 会 計

(1) 重要契約の事項

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企 業 債

借 入 先	前 年 度 末 残 高	当 年 度 借 入 高	当 年 度 償 還 高	当 年 度 末 残 高
	円	円	円	円
財 務 省 財 政 融 資	7,824,042	0	1,287,880	6,536,162

ロ 一 時 借 入 金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

4 付帯事項

該当事項なし

5 そ の 他

決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

令和2年度胎内市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	3,120,648
	減価償却費	7,501,435
	長期前受金戻入額	△ 7,488,252
	支払利息	168,578
	未収金の増減額 (△は増加)	42,900
	未払金の増減額 (△は減少)	△ 995,866
	小計	2,349,443
	利息の支払額	△ 168,578
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,180,865
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	一般会計からの繰入金による収入	1,287,880
	投資活動によるキャッシュ・フロー	1,287,880
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の償還による支出	△ 1,287,880
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,287,880
	資金増加額 (又は減少額)	2,180,865
	資金期首残高	5,134,020
	資金期末残高	7,314,885

令和2年度胎内市工業用水道事業収益費用明細書

款	項	目	節	金 額	備 考		
工業用水道事業収益				円 12,908,230			
	営 業 収 益			5,251,400			
		給 水 収 益			5,251,400		
				給 水 収 益	5,251,400		
	営 業 外 収 益				7,656,830		
		他 会 計 補 助 金			168,578		
					他 会 計 補 助 金	168,578	
		長 期 前 受 金 戻 入				7,488,252	
					工 事 負 担 金 戻 入	5,436,095	
				他 会 計 補 助 金 戻 入	2,052,157		

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道事業費用				円	
				9,787,582	
	営業費用			9,619,004	
		原水費		1,511,155	
			委託料	418,000	
			動力費	1,093,155	
		配水費		53,130	
			委託料	53,130	
		総係費		553,284	
			給料	219,500	予算額 220,000円
			手当	4,200	予算額 55,000円
			法定福利費	85,740	予算額 87,000円
			退職手当組合費	43,900	
			委託料	21,000	
			負担金	169,782	
			保険料	9,162	
		減価償却費		7,501,435	
			有形固定資産 減価償却費	7,501,435	
	営業外費用			168,578	
		支払利息		168,578	
			企業債利息	168,578	

令和2年度胎内市工業用水道事業固定資産明細書

有形固定資産

資産の種類	年度当初の 現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
	円	円	円	円
構 築 物	226,530,660	0	0	226,530,660
送配水給水設備	168,164,075	0	0	168,164,075
その他構築物	58,366,585	0	0	58,366,585
機 械 及 び 装 置	42,751,473	0	0	42,751,473
電気計装設備	42,634,293	0	0	42,634,293
量水器	117,180	0	0	117,180
合 計	269,282,133	0	0	269,282,133

令和2年度胎内市工業用水道事業企業債明細書

種類及び借入先	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
		円	円	円
建設改良企業債 財務省財政融資	平成 9.3.25	6,000,000	311,596	4,663,243
財務省財政融資	平成 10.3.25	20,000,000	976,284	14,800,595
合 計		26,000,000	1,287,880	19,463,838

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	
5,569,709	0	83,265,491	143,265,169	
3,783,691	0	56,475,229	111,688,846	
1,786,018	0	26,790,262	31,576,323	
1,931,726	0	13,073,246	29,678,227	
1,918,543	0	13,046,880	29,587,413	
13,183	0	26,366	90,814	
7,501,435	0	96,338,737	172,943,396	

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
円				
1,336,757		年 2.80%	令和 7.3.1	
5,199,405		年 2.10%	令和 8.3.1	
6,536,162				