

平成 25 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
欠損金処理計算書	6 頁
貸借対照表	8 頁

II 決 算 付 属 書 類

事業報告書	9 頁
収益費用明細書	12 頁
固定資産明細書	13 頁
企業債明細書	13 頁

I 決 算 書 類

平成25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 200,000	円 0	円 0	円 200,000
第1項 営業外収益	200,000	0	0	200,000

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 1,255,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1,255,000
第1項 営業費用	898,000	0	0	0	0	898,000
第2項 営業外費用	357,000	0	0	0	0	357,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 200,021	円 21	
200,021	21	

額		合計	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 1,255,000	円 1,252,482	円 0	円 2,518		
0	898,000	895,976	0	2,024		
0	357,000	356,506	0	494		

(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 第 1 項 に 係 る 当 業 規 越 源 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	
第1款 資本的収入	円 1,100,000	円 0	円 1,100,000	円 0
第1項 他会計補助金	1,100,000	0	1,100,000	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 業 規 越 額	継 続 費 通 越 額	費 次 額
第1款 資本的支出	円 1,100,000	円 0	円 0	円 1,100,000	円 0		円 0
第1項 企業債償還金	1,100,000	0	0	1,100,000	0		0

額		合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
繰越額に 充	次 当				
	円	円	円	円	
	0	1,100,000	1,100,000	0	
	0	1,100,000	1,100,000	0	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			合 計	不 用 額	備 考
		地 方 業 の 繰 越	公 法 第 26 条 に 規 定 さ る 繰 越	企 業 第 26 条 に よ る 繰 越			
円	円			円	円		
1,100,000	1,099,952		0	0	0	48	
1,100,000	1,099,952		0	0	0	48	

平成25年度胎内市工業用水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

1 営業費用	円	円	円
(1) 総係費	1,600		
(2) 減価償却費	<u>894,376</u>	895,976	
営業損失			895,976
2 営業外収益			
(1) 他会計補助金	200,000		
(2) 受取利息	<u>21</u>	<u>200,021</u>	
3 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>356,506</u>	<u>356,506</u>	<u>△ 156,485</u>
経常損失			<u>1,052,461</u>
当年度純損失			1,052,461
前年度繰越欠損金			<u>6,085,073</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>7,137,534</u></u>

平成25年度胎内市工業用水道事業剰余金計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	資本金	剰	
		資 本 剰	
		他会計補助金	工事負担金
前年度末残高	16,070,269	16,327,971	236,865,558
前年度処理額	0	0	0
処理後残高	16,070,269	16,327,971	236,865,558
当年度変動額	△ 1,099,952	1,100,000	0
企業債の償還	△ 1,099,952	0	0
資本剰余金の受入れ	0	1,100,000	0
当年度純損失	0	0	0
当年度末残高	14,970,317	17,427,971	236,865,558

平成25年度胎内市工業用水道事業欠損金処理計算書

	資本金
当年度末残高	14,970,317
議会の議決による処分額	0
処理後残高	14,970,317

(単位：円)

余 金			資本合計
余 金	利 益 剰 余 金		
資本剰余金合計	未処理欠損金	利益剰余金合計	
253,193,529	△ 6,085,073	△ 6,085,073	263,178,725
0	0	0	0
253,193,529	(繰越欠損金) △ 6,085,073	△ 6,085,073	263,178,725
1,100,000	△ 1,052,461	△ 1,052,461	△ 1,052,413
0	0	0	△ 1,099,952
1,100,000	0	0	1,100,000
0	△ 1,052,461	△ 1,052,461	△ 1,052,461
254,293,529	(当年度未処理欠損金) △ 7,137,534	△ 7,137,534	262,126,312

(単位：円)

資本剰余金	未処理欠損金
254,293,529	△ 7,137,534
0	0
254,293,529	(繰越欠損金) △ 7,137,534

平成25年度胎内市工業用水道事業貸借対照表

(平成26年3月31日)

資産の部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 構築物	226,530,660			
減価償却累計額	5,313,232	221,217,428		
ロ 機械及び装置	42,634,293			
減価償却累計額	1,841,776	40,792,517		
有形固定資産合計			262,009,945	
固定資産合計				262,009,945
2 流動資産				
(1) 現金預金			116,367	
流動資産合計				116,367
資産合計				262,126,312

資本の部

3 資本金	円	円	円
(1) 借入資本金			
イ 企業債	14,970,317		
借入資本金合計		14,970,317	
資本金合計			14,970,317
4 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	17,427,971		
ロ 工事負担金	236,865,558		
資本剰余金合計		254,293,529	
(2) 欠損金			
イ 当年度未処理欠損金	7,137,534		
欠損金合計		7,137,534	
剰余金合計			247,155,995
資本合計			262,126,312
負債資本合計			262,126,312

- 注1 固定資産の減価償却方法
定額法によっている。
また、改正前の地方公営企業法施行規則第8条第4項（補助金等充当固定資産の減価償却方法の特例）
を適用している。
- 2 消費税等の会計処理基準
税抜き方式によっている。

Ⅱ 決算付属書類

平成25年度胎内市工業用水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

新潟中条中核工業団地への工業用水供給施設として、平成8・9年度で完成。これにより供給体制が整い、進出企業が待たれる。

本年度も、一般会計からの補助金を財源として、企業債の元利償還等を行った。

(2) 議会議決事項

議案番号	議件	提出年月日	議決年月日
認定第14号	平成24年度胎内市工業用水道事業会計決算の認定について	平成25年10月2日	平成25年10月23日
議第14号	平成26年度胎内市工業用水道事業会計予算	平成26年2月24日	平成26年3月18日

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

該当事項なし

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2. 工事及び設備

建設改良工事の概況

該当事項なし

3. 業務

(1) 業務量

該当事項なし

(2) 事業収入に関する事項

科 目	平成 25 年度	平成 24 年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 外 収 益	200,021	224,166	△ 24,145	89.2
受 取 利 息	21	166	△ 145	12.7
他 会 計 補 助 金	200,000	224,000	△ 24,000	89.3
合 計	200,021	224,166	△ 24,145	89.2

(3) 事業費に関する事項

科 目	平成 25 年度	平成 24 年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 費 用	895,976	895,976	0	100.0
総 係 費	1,600	1,600	0	100.0
減 価 償 却 費	894,376	894,376	0	100.0
営 業 外 費 用	356,506	380,980	△ 24,474	93.6
支 払 利 息	356,506	380,980	△ 24,474	93.6
合 計	1,252,482	1,276,956	△ 24,474	98.1

4. 会 計

(1) 業務量

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ. 企業債

種 類	前年度末残高 円	当年度借入高 円	当年度償還高 円	当年度末残高 円
財務省財政融資	16,070,269	0	1,099,952	14,970,317

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

5. 付帯事項

該当事項なし

6. その他

(1) 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

(2) その他

該当事項なし

平成25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		
				200,021		
	営業外収益				200,021	
		受取利息			21	
			預金利息			21
		他会計補助金			200,000	
他会計補助金					200,000	

款	項	目	節	金額	備考	
工業用水道事業費用				円		
				1,252,482		
	営業費用				895,976	
		総係費			1,600	
			保険料			1,600
		減価償却費			894,376	
			有形固定資産 減価償却費			894,376
		営業外費用				356,506
	支払利息				356,506	
			企業債利息			356,506

平成25年度胎内市工業用水道事業固定資産明細書

(1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 高 現 在	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	226,530,660	0	0	226,530,660
機 械 及 び 装 置	42,634,293	0	0	42,634,293
電 気 計 装 設 備	42,634,293	0	0	42,634,293
合 計	269,164,953	0	0	269,164,953

平成25年度胎内市工業用水道事業企業債明細書

種 類	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	
借入資本金	財務省財政融資	平成 9. 3. 25	6,000,000	256,485	2,653,529
	財務省財政融資	平成 10. 3. 25	20,000,000	843,467	8,376,154
合 計			26,000,000	1,099,952	11,029,683

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 664,154	円 0	円 5,313,232	円 221,217,428	
664,154	0	5,313,232	221,217,428	
230,222	0	1,841,776	40,792,517	
230,222	0	1,841,776	40,792,517	
894,376	0	7,155,008	262,009,945	

未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
円 3,346,471	円	年 2.80%	平成 37.3.1	
11,623,846		年 2.10%	平成 38.3.1	
14,970,317				