

平成 28 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	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	12 頁
収益費用明細書	13 頁
固定資産明細書	14 頁
企業債明細書	14 頁

I 決 算 書 類

平成28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 7,710,000	円 2,500,000	円 0	円 10,210,000
第1項 営業外収益	7,710,000	2,500,000	0	10,210,000

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 7,771,000	円 2,500,000	円 0	円 0	円 0	円 10,271,000
第1項 営業費用	7,491,000	2,500,000	0	0	0	9,991,000
第2項 営業外費用	280,000	0	0	0	0	280,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 7,711,434	円 △ 2,498,566	
7,711,434	△ 2,498,566	

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 10,271,000	円 7,769,492	円 0	円 2,501,508	
0	9,991,000	7,489,852	0	2,501,148	
0	280,000	279,640	0	360	

(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 に 係 る 当 充 額	業 規 越 財 源 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計		
第1款 資本的収入	円 1,177,000	円 32,500,000	円 33,677,000		円 0
第1項 他会計補助金	1,177,000	32,500,000	33,677,000		0

支 出

区 分	予 算 額				地 方 公 営 企 業 業 の 規 定 額 に 係 る 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 1,177,000	円 32,500,000	円 0	円 33,677,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	0	32,500,000	0	32,500,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,177,000	0	0	1,177,000	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 充当額	合計			
円 0	円 33,677,000	円 33,676,818	円 △ 182	
円 0	円 33,677,000	円 33,676,818	円 △ 182	

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 繰 越 額	費 次 額		
円 33,677,000	円 1,176,818	円 32,500,000	円 0	円 32,500,000	円 182	
円 32,500,000	円 0	円 32,500,000	円 0	円 32,500,000	円 0	
円 1,177,000	円 1,176,818	円 0	円 0	円 0	円 182	

平成28年度胎内市工業用水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業費用			
(1) 総係費	1,600		
(2) 減価償却費	<u>7,488,252</u>	<u>7,489,852</u>	
営業損失			7,489,852
2 営業外収益			
(1) 他会計補助金	223,000		
(2) 長期前受金戻入	7,488,252		
(3) 雑収益	<u>182</u>	7,711,434	
3 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>279,640</u>	<u>279,640</u>	<u>7,431,794</u>
経常損失			58,058
当年度純損失			58,058
前年度繰越利益剰余金			<u>952</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>57,106</u></u>

平成 2 8 年度胎内市工業用水道事業剰余金計算書

(平成 28年4月1日から平成 29年3月31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	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	0	0	952	952	952
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) 952	952	952
当年度変動額	0	0	△ 58,058	△ 58,058	△ 58,058
当年度純損失	0	0	△ 58,058	△ 58,058	△ 58,058
当年度末残高	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 57,106	△ 57,106	△ 57,106

平成 2 8 年度胎内市工業用水道事業事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高	0	0	△ 57,106
議会の議決による処理額	0	0	0
処理後残高	0	0	(繰越欠損金) △ 57,106

平成28年度胎内市工業用水道事業貸借対照表

(平成29年3月31日)

資 産 の 部

円 円 円 円

1 固 定 資 産				
有 形 固 定 資 産				
イ 構 築 物	226,530,660			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 60,986,655</u>	165,544,005		
ロ 機 械 及 び 装 置	42,634,293			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 21,102,039</u>	21,532,254		
有 形 固 定 資 産 合 計			187,076,259	
固 定 資 産 合 計				187,076,259
2 流 動 資 産				
現 金 ・ 預 金			32,542,193	
流 動 資 産 合 計				<u>32,542,193</u>
資 産 合 計				<u>219,618,452</u>

負 債 の 部

円 円 円 円

3 固 定 負 債				
企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>10,314,269</u>		
企 業 債 合 計			<u>10,314,269</u>	
固 定 負 債 合 計				10,314,269
4 流 動 負 債				
企 業 債				
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債		<u>1,203,636</u>		
企 業 債 合 計			<u>1,203,636</u>	
流 動 負 債 合 計				1,203,636
5 繰 延 収 益				
長 期 前 受 金			290,246,347	
収 益 化 累 計 額			<u>△ 82,088,694</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>208,157,653</u>
負 債 合 計				<u>219,675,558</u>

資 本 の 部

円 円 円 円

6 剰 余 金				
欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>57,106</u>		
欠 損 金 合 計			<u>57,106</u>	
剰 余 金 合 計				<u>△ 57,106</u>
資 本 合 計				<u>△ 57,106</u>
負 債 資 本 合 計				<u>219,618,452</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 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

・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 20年

2 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抜方式によっている。

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

平成28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。

平成28年度に工業用水を使用する企業の立地が見込まれたため、補正予算で工事費を計上した。

結果的に企業進出の状況に応じた適切な時期に施工するため、平成29年度に繰越しを行った。

(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106号	平成28年度胎内市工業用水道事業会計補正予算(第1号)	平成28年9月2日	平成28年10月3日
認定第13号	平成27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28年9月2日	平成28年10月3日
議 第 12号	平成29年度胎内市工業用水道事業会計予算	平成29年2月21日	平成29年3月16日
議 第 41号	胎内市工業用水道条例の一部を改正する条例	平成29年2月21日	平成29年3月16日

(3) 行政官庁同意事項

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

平成29年第1回胎内市議会定例会において可決された「胎内市工業用水道条例の一部を改正する条例」により、水道使用料を平成29年4月1日に改定した。

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 28 年度	平成 27 年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 外 収 益	7,711,434	7,737,252	△ 25,818	99.7
他 会 計 補 助 金	223,000	249,000	△ 26,000	89.6
長 期 前 受 金 戻 入	7,488,252	7,488,252	0	100.0
雑 収 益	182	0	182	皆増
特 別 利 益	0	898,590	△ 898,590	皆減
過 年 度 損 益 修 正 益	0	898,590	△ 898,590	皆減
合 計	7,711,434	8,635,842	△ 924,408	89.3

(3) 事業費に関する事項

科 目	平成 28 年度	平成 27 年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 費 用	7,489,852	7,489,852	0	100.0
総 係 費	1,600	1,600	0	100.0
減 価 償 却 費	7,488,252	7,488,252	0	100.0
営 業 外 費 用	279,640	305,853	△ 26,213	91.4
支 払 利 息	279,640	305,853	△ 26,213	91.4
合 計	7,769,492	7,795,705	△ 26,213	99.7

4. 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

種 類	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	12,694,723	0	1,176,818	11,517,905

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28年度胎内市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	
当年度純損失	△ 58,058
減価償却費	7,488,252
長期前受金戻入額	△ 7,488,252
支払利息	279,640
小計	221,582
利息の支払額	△ 279,640
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 58,058
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	33,676,818
投資活動によるキャッシュ・フロー	33,676,818
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	△ 1,176,818
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,176,818
資金増加額（又は減少額）	32,441,942
資金期首残高	100,251
資金期末残高	32,542,193

平成28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	
				7,711,434	
	営業外収益			7,711,434	
		他会計補助金		223,000	
			他会計補助金	223,000	
		長期前受金戻入		7,488,252	
			工事負担金戻入	6,589,662	
			繰入金戻入	898,590	
		雑収益		182	
		その他雑収益	182		

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道事業費用				円	
				7,769,492	
	営業費用			7,489,852	
		総係費		1,600	
			保険料	1,600	
		減価償却費		7,488,252	
			有形固定資産 減価償却費	7,488,252	
	営業外費用			279,640	
		支払利息		279,640	
		企業債利息	279,640		

平成28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 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	42,634,293	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28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
建設改良企業債 財務省財政融資	平成 9.3.25	6,000,000	278,798	3,467,196
財務省財政融資	平成 10.3.25	20,000,000	898,020	11,014,899
合 計		26,000,000	1,176,818	14,482,095

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 5,569,709	円 0	円 60,986,655	円 165,544,005	
3,783,691	0	41,340,465	126,823,610	
1,786,018	0	19,646,190	38,720,395	
1,918,543	0	21,102,039	21,532,254	
1,918,543	0	21,102,039	21,532,254	
7,488,252	0	82,088,694	187,076,259	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
円 2,532,804		年 2.80%	平成 37.3.1	
8,985,101		年 2.10%	平成 38.3.1	
11,517,905				

