

平成 29 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29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 12,585,000	円 12,964,000	円 0	円 25,549,000
第1項 営業収益	858,000	0	0	858,000
第2項 営業外収益	11,727,000	12,964,000	0	24,691,000

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 12,577,000	円 13,420,000	円 0	円 0	円 0	円 25,997,000
第1項 営業費用	11,824,000	13,420,000	0	0	0	25,244,000
第2項 営業外費用	253,000	0	0	0	0	253,000
第3項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 19,380,476	円 △ 6,168,524	
0	△ 858,000	
19,380,476	△ 5,310,524	

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 25,997,000	円 21,145,071	円 0	円 4,851,929	
0	25,244,000	20,892,249	0	4,351,751	
0	253,000	252,822	0	178	
0	500,000	0	0	500,000	

(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 に 係 る 当 額 充	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 1,204,000	円 0	円 1,204,000	円 0	円 0
第1項 他会計補助金	1,204,000	0	1,204,000		0

支 出

区 分	予 算 額				地 方 公 営 企 業 の 法 第 26 条 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 1,204,000	円 3,329,000	円 0	円 4,533,000	円 32,500,000	円 0
第1項 建設改良費	0	0	0	0	32,500,000	0
第2項 企業債償還金	1,204,000	0	0	1,204,000	0	0
第3項 補助金返還金	0	3,329,000	0	3,329,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額32,459,840円は、全額繰越工事資金で補填した。

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費 繰越額に 充てるに 係る財源 額	合計			
円 0	円 1,204,000	円 1,203,636	円 △ 364	
円 0	円 1,204,000	円 1,203,636	円 △ 364	

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 37,033,000	円 33,663,476	円 0	円 0	円 0	円 3,369,524	
円 32,500,000	円 29,130,840	円 0	円 0	円 0	円 3,369,160	
円 1,204,000	円 1,203,636	円 0	円 0	円 0	円 364	
円 3,329,000	円 3,329,000	円 0	円 0	円 0	円 0	

平成29年度胎内市工業用水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業費用			
(1) 総係費	2,488		
(2) 減価償却費	6,177,364		
(3) 資産減耗費	<u>14,712,397</u>	<u>20,892,249</u>	
営業損失			20,892,249
2 営業外収益			
(1) 他会計補助金	256,364		
(2) 長期前受金戻入	<u>19,124,112</u>	19,380,476	
3 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>252,822</u>	<u>252,822</u>	<u>19,127,654</u>
経常損失			1,764,595
当年度純損失			1,764,595
前年度繰越欠損金			<u>57,106</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>1,821,701</u></u>

平成 29 年度胎内市工業用水道事業剰余金計算書

(平成 29年4月1日から平成 30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	△ 57,106	△ 57,106	△ 57,106
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越欠損金) △ 57,106	△ 57,106	△ 57,106
当年度変動額	0	0	△ 1,764,595	△ 1,764,595	△ 1,764,595
当年度純損失	0	0	△ 1,764,595	△ 1,764,595	△ 1,764,595
当年度末残高	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 1,821,701	△ 1,821,701	△ 1,821,701

平成 29 年度胎内市工業用水道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	△ 1,821,701
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) △ 1,821,701

平成29年度胎内市工業用水道事業貸借対照表

(平成30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 △ 66,556,364 159,974,296

ロ 機 械 及 び 装 置 42,634,293

減 価 償 却 累 計 額 △ 7,291,251 35,343,042

有 形 固 定 資 産 合 計 195,317,338

固 定 資 産 合 計 195,317,338

2 流 動 資 産

現 金 ・ 預 金 83,407

流 動 資 産 合 計 83,407

資 産 合 計 195,400,745

負 債 の 部

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 9,083,194

企 業 債 合 計 9,083,194

固 定 負 債 合 計 9,083,194

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 1,231,075

企 業 債 合 計 1,231,075

流 動 負 債 合 計 1,231,075

5 繰 延 収 益

長 期 前 受 金 262,486,163

収 益 化 累 計 額 △ 75,577,986

繰 延 収 益 合 計 186,908,177

負 債 合 計 197,222,446

資 本 の 部

円 円 円

6 剰 余 金

欠 損 金

イ 当年度未処理欠損金 1,821,701

欠 損 金 合 計 1,821,701

剰 余 金 合 計 △ 1,821,701

資 本 合 計 △ 1,821,701

負 債 資 本 合 計 195,400,745

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29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。
前年度繰越金で送水ポンプ等の工事を実施し、供給可能となった。

(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 55号	平成29年度胎内市工業用水道事業会計補正予算（第1号）	平成29年6月12日	平成29年6月30日
報告第7号	平成28年度胎内市工業用水道事業会計予算繰越計算書の報告について	平成29年6月12日	平成29年6月30日
認定第13号	平成28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29年10月17日	平成29年11月9日
議 第 12号	平成30年度胎内市工業用水道事業会計予算	平成30年2月22日	平成30年3月19日
議 第 20号	平成29年度胎内市工業用水道事業会計補正予算（第2号）	平成30年2月22日	平成30年3月19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、基本使用料を平成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

工事名等	工事概況	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
並槻浄水場工業団地用排水設備更新工事 (並槻地内)	水中渦巻ポンプ	2台	平成29年6月9日	平成30年2月22日
	電磁流量計	1台		
	投込み式水位計	1台		
	材料費	1式		
		29,130,840		

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 29 年度	平成 28 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 外 収 益	円 19,380,476	円 7,711,434	円 11,669,042	% 251.3
他 会 計 補 助 金	256,364	223,000	33,364	115.0
長 期 前 受 金 戻 入	19,124,112	7,488,252	11,635,860	255.4
雑 収 益	0	182	△ 182	皆減
合 計	19,380,476	7,711,434	11,669,042	251.3

(3) 事業費に関する事項

科 目	平成 29 年度	平成 28 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	円 20,892,249	円 7,489,852	円 13,402,397	% 278.9
総 係 費	2,488	1,600	888	155.5
減 価 償 却 費	6,177,364	7,488,252	△ 1,310,888	82.5
資 産 減 耗 費	14,712,397	0	14,712,397	皆増
営 業 外 費 用	252,822	279,640	△ 26,818	90.4
支 払 利 息	252,822	279,640	△ 26,818	90.4
合 計	21,145,071	7,769,492	13,375,579	272.2

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	11,517,905	0	1,203,636	10,314,269

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29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29年4月1日から平成30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	△ 1,764,595
減価償却費	6,177,364
長期前受金戻入額	△ 19,124,112
支払利息	252,822
固定資産除却費	14,712,397
小計	<u>253,876</u>
利息の支払額	<u>△ 252,822</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,054
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	△ 29,130,840
一般会計からの繰入金による収入	1,203,636
補助金等の返還による支出	△ 3,329,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 31,256,204</u>
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	△ 1,203,636
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,203,636</u>
資金増加額（又は減少額）	△ 32,458,786
資金期首残高	32,542,193
資金期末残高	<u><u>83,407</u></u>

平成29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	
				19,380,476	
	営業外収益			19,380,476	
		他会計補助金		256,364	
			他会計補助金	256,364	
		長期前受金戻入		19,124,112	
			工事負担金戻入	18,382,843	
			繰入金戻入	741,269	

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道事業費用				円	
				21,145,071	
	営業費用			20,892,249	
		総係費		2,488	
			手数料	1,188	
			保険料	1,300	
		減価償却費		6,177,364	
			有形固定資産 減価償却費	6,177,364	
		資産減耗費		14,712,397	
			固定資産除却費	14,712,397	
	営業外費用			252,822	
		支払利息		252,822	
			企業債利息	252,822	

平成 29 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	29,130,840	29,130,840	42,634,293
電 気 計 装 設 備	42,634,293	29,130,840	29,130,840	42,634,293
合 計	269,164,953	29,130,840	29,130,840	269,164,953

平成 29 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	286,659	3,753,855
財務省財政融資	平成 10.3.25	20,000,000	916,977	11,931,876
合 計		26,000,000	1,203,636	15,685,731

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 66,556,364	円 159,974,296	
3,783,691	0	45,124,156	123,039,919	
1,786,018	0	21,432,208	36,934,377	
607,655	14,418,443	7,291,251	35,343,042	
607,655	14,418,443	7,291,251	35,343,042	
6,177,364	14,418,443	73,847,615	195,317,338	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備 考
円 2,246,145		年 2.80%	平成 37.3.1	
8,068,124		年 2.10%	平成 38.3.1	
10,314,269				

