

平成 30 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	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

平成30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 12,052,000	円 △ 118,000	円 0	円 11,934,000
第1項 営業収益	1,797,000	0	0	1,797,000
第2項 営業外収益	10,255,000	△ 118,000	0	10,137,000

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 12,042,000	円 △ 118,000	円 0	円 0	円 0	円 11,924,000
第1項 営業費用	11,816,000	△ 118,000	0	0	0	11,698,000
第2項 営業外費用	226,000	0	0	0	0	226,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円 10,167,077	円 △ 1,766,923	
1,006,140	△ 790,860	
9,160,937	△ 976,063	

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 11,924,000	円 9,160,937	円 0	円 2,763,063	
0	11,698,000	8,935,554	0	2,762,446	
0	226,000	225,383	0	617	

(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 1,232,000	円 118,000	円 1,350,000		円 0
第1項 他会計補助金	1,232,000	118,000	1,350,000		0

支 出

区 分	予 算 額				地 方 公 営 企 業 業 の 規 定 額 の 規 定 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 1,232,000	円 118,000	円 0	円 1,350,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	0	118,000	0	118,000	0	0
第2項 企業債償還金	1,232,000	0	0	1,232,000	0	0

(3) 補正予算(第1号)第4条に定めた たな卸資産購入限度額に係る執行額は 117,180円である。

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 1,350,000	円 1,348,255	円 △ 1,745	
円 0	円 1,350,000	円 1,348,255	円 △ 1,745	

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 1,350,000	円 1,348,255	円 0	円 0	円 0	円 1,745	
円 118,000	円 117,180	円 0	円 0	円 0	円 820	
円 1,232,000	円 1,231,075	円 0	円 0	円 0	円 925	

平成30年度胎内市工業用水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	994,140		
(2) その他の営業収益	<u>12,000</u>	1,006,140	
2 営業費用			
(1) 総係費	1,447,302		
(2) 減価償却費	<u>7,488,252</u>	<u>8,935,554</u>	
営業損失			7,929,414
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	1,672,685		
(2) 長期前受金戻入	<u>7,488,252</u>	9,160,937	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	<u>225,383</u>	<u>225,383</u>	<u>8,935,554</u>
経常利益			1,006,140
当年度純利益			1,006,140
前年度繰越欠損金			<u>1,821,701</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>815,561</u></u>

平成30年度胎内市工業用水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	△ 1,821,701	△ 1,821,701	△ 1,821,701
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	(繰越欠損金) △ 1,821,701	△ 1,821,701	△ 1,821,701
当年度変動額	0	0	1,006,140	1,006,140	1,006,140
当年度純利益	0	0	1,006,140	1,006,140	1,006,140
当年度末残高	0	0	(当年度未処理欠損金) △ 815,561	△ 815,561	△ 815,561

平成30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	△ 815,561
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) △ 815,561

平成30年度胎内市工業用水道事業貸借対照表

(平成31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>△ 72,126,073</u>	154,404,587		
ロ 機 械 及 び 装 置	42,751,473			
減価償却累計額	<u>△ 9,209,794</u>	<u>33,541,679</u>		
有形固定資産合計			<u>187,946,266</u>	
固定資産合計				187,946,266
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			706,687	
(2) 未 収 金			<u>382,860</u>	
流動資産合計				<u>1,089,547</u>
資 産 合 計				<u><u>189,035,813</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>7,824,042</u>		
企業債合計			<u>7,824,042</u>	
固定負債合計				7,824,042
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>1,259,152</u>		
企業債合計			<u>1,259,152</u>	
流動負債合計				1,259,152
5 繰 延 収 益				
長期前受金			263,834,418	
収益化累計額			<u>△ 83,066,238</u>	
繰延収益合計				<u>180,768,180</u>
負 債 合 計				<u>189,851,374</u>

資 本 の 部

円 円 円

6 剰 余 金				
(1) 欠 損 金				
イ 当年度未処理欠損金		<u>815,561</u>		
欠損金合計			<u>815,561</u>	
剰余金合計				<u>△ 815,561</u>
資 本 合 計				<u>△ 815,561</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>189,035,813</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（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 8～20年

3 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

平成 30 年度胎内市工業用水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

平成 30 年度における工業用水道事業の概要を次のとおり報告いたします。

(給水件数及び給水状況)

新潟中条中核工業団地内に操業を開始しました 1 社に対し、平成 31 年 1 月から工業用水道事業として最初の供給を開始しました。なお、給水状況に関しまして、有収水量は、11,533 m³です。

(経営状況)

収益的収支において、収入総額は 10,167,077 円（税込み）、前年比 9,213,399 円（47.5%）減となっております。収入の主なものは給水収益 994,140 円（税込み）で、前年比 994,140 円の増、会計制度の見直しに伴う長期前受金戻入額は 7,488,252 円（不課税）です。

支出総額は 9,160,937 円（税込み）となり、前年比 11,984,134 円（56.7%）減となりました。うち減価償却費は 7,488,252 円（不課税）です。経常利益の比較では前年比 2,770,735 円の増、純利益では前年比 2,770,735 円の増となっております。

資本的収支において、収入総額が 1,348,255 円（税込み）で、前年比 144,619 円（12.0%）増となっております。内訳は、他会計補助金 1,348,255 円（混在）です。

支出総額は、1,348,255 円（税込み）で、前年比 32,315,221 円（95.8%）減となりました。支出の内訳は、建設改良費 117,180 円（税込み）、企業債償還金 1,231,075 円（不課税）です。

以上が決算の概況であります。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
認定第12号	平成29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30年10月9日	平成30年11月1日
議 第 91号	平成30年度胎内市工業用水道事業会計補正予算(第1号)	平成30年12月4日	平成30年12月21日
議 第 13号	平成31年度胎内市工業用水道事業会計予算	平成31年2月21日	平成31年3月19日

(3) 行政官庁認可等事項

申請等年月日	申 請 先	件 名	認可等年月日
平成30年12月17日	経済産業大臣	給水開始届出書	—————

(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

- ・建設改良工事等の概況

イ. 設備

工事名等	工事概況	工事費	着工年月日	竣工年月日
新設量水器	電子メーター φ100 1個	円 117,180	平成30年4月1日	平成31年3月31日
合 計		117,180		

3. 業 務

(1) 業 務 量

区 分		平成30年度	平成29年度	比較	
				増減	比 率
年度末給水件数		1 件	0 件	1 件	皆増
配水量	年 間	25,870 m ³	0 m ³	25,870 m ³	皆増
	1日平均	308 m ³	0 m ³	308 m ³	皆増
有収水量	年 間	11,533 m ³	0 m ³	11,533 m ³	皆増
	1日平均	165 m ³	0 m ³	165 m ³	皆増
有 収 率		44.6 %	0.0 %	44.6 %	皆増

(2) 事業収入に関する事項

科 目		平成30年度	平成29年度	比較	
				増減	比 率
		円	円	円	%
営 業 収 益		1,006,140	0	1,006,140	皆増
	給 水 収 益	994,140	0	994,140	皆増
	その他の営業収益	12,000	0	12,000	皆増
営 業 外 収 益		9,160,937	19,380,476	△ 10,219,539	47.3
	他 会 計 補 助 金	1,672,685	256,364	1,416,321	652.5
	長 期 前 受 金 戻 入	7,488,252	19,124,112	△ 11,635,860	39.2
合 計		10,167,077	19,380,476	△ 9,213,399	52.5

(3) 事業費に関する事項

科 目		平成30年度	平成29年度	比較	
				増減	比 率
		円	円	円	%
営 業 費 用		8,935,554	20,892,249	△ 11,956,695	42.8
	総 係 費	1,447,302	2,488	1,444,814	58,171.3
	減 価 償 却 費	7,488,252	6,177,364	1,310,888	121.2
	資 産 減 耗 費	0	14,712,397	△ 14,712,397	皆減
営 業 外 費 用		225,383	252,822	△ 27,439	89.1
	支 払 利 息	225,383	252,822	△ 27,439	89.1
合 計		9,160,937	21,145,071	△ 11,984,134	43.3

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	10,314,269	0	1,231,075	9,083,194

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30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30年4月1日から平成31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	1,006,140
	減価償却費	7,488,252
	長期前受金戻入額	△ 7,488,252
	支払利息	225,383
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 382,860
	小計	848,663
	利息の支払額	△ 225,383
	業務活動によるキャッシュ・フロー	623,280
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	△ 117,180
	一般会計からの繰入金による収入	1,348,255
	投資活動によるキャッシュ・フロー	1,231,075
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	△ 1,231,075
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,231,075
	資金増加額 (又は減少額)	623,280
	資金期首残高	83,407
	資金期末残高	706,687

平成30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	
				10,167,077	
	営業収益			1,006,140	
		給水収益		994,140	
			給水収益	994,140	
		その他の営業収益		12,000	
			手数料	12,000	
	営業外収益			9,160,937	
		他会計補助金		1,672,685	
			他会計補助金	1,672,685	
		長期前受金戻入		7,488,252	
			工事負担金戻入	5,436,095	
		繰入金戻入	2,052,157		

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道事業費用				円	
				9,160,937	
	營業費用			8,935,554	
		總係費		1,447,302	
			旅費	46,320	
			備用品費	21,506	
			手數料	13,176	
			負擔金	1,365,000	
			保險料	1,300	
		減価償却費		7,488,252	
			有形固定資産 減価償却費	7,488,252	
	營業外費用			225,383	
		支払利息		225,383	
		企業債利息	225,383		

平成30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	117,180	0	42,751,473
電 気 計 装 設 備	42,634,293	0	0	42,634,293
量 水 器	0	117,180	0	117,180
合 計	269,164,953	117,180	0	269,282,133

平成30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	
建設改良企業債	財 務 省 財 政 融 資	平成 9. 3. 25	6,000,000	294,741	4,048,596
	財 務 省 財 政 融 資	平成 10. 3. 25	20,000,000	936,334	12,868,210
合 計		26,000,000	1,231,075	16,916,806	

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 72,126,073	円 154,404,587	
3,783,691	0	48,907,847	119,256,228	
1,786,018	0	23,218,226	35,148,359	
1,918,543	0	9,209,794	33,541,679	
1,918,543	0	9,209,794	33,424,499	
0	0	0	117,180	
7,488,252	0	81,335,867	187,946,266	

未 償 還 残 高	発 行 価 額	利 率	償 還 終 期	備 考
円 1,951,404		年 2.80%	令和 7.3.1	
7,131,790		年 2.10%	令和 8.3.1	
9,083,194				