

令和 2 年 度

胎内市農業集落排水事業会計決算書

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	6	頁
剰余金計算書	7	頁
欠損金処理計算書	7	頁
貸借対照表	9	頁
注記	12	頁

## II 決 算 付 属 書 類

事業報告書	14	頁
キャッシュ・フロー計算書	21	頁
収益費用明細書	22	頁
固定資産明細書	26	頁
企業債明細書	28	頁

I 決 算 書 類

## 令和2年度胎内市農業集落排水事業決算報告書

### (1) 収益的収入及び支出

#### 収 入

区 分	予 算 額			
	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	合 計
	円	円	円	円
第1款 下水道事業収益	667,004,000	△ 440,000	0	666,564,000
第1項 営業収益	143,658,000	0	0	143,658,000
第2項 営業外収益	523,345,000	△ 440,000	0	522,905,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

#### 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	
	円	円	円	円	円	円
第1款 下水道事業費用	612,173,000	△ 3,546,000	0	0	0	608,627,000
第1項 営業費用	515,803,000	△ 3,046,000	0	0	0	512,757,000
第2項 営業外費用	87,231,000	△ 500,000	0	0	0	86,731,000
第3項 特別損失	8,139,000	0	0	0	0	8,139,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

第1項 営業費用のうち資産減耗費16,449,962円は、地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書きを適用し、

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円	円	
801,316,197	134,752,197	
145,573,725	1,915,725	
655,742,472	132,837,472	
0	△ 1,000	

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	円	円	円	円	
0	608,627,000	592,808,303	0	15,818,697	
0	512,757,000	507,484,217	0	5,272,783	
0	86,731,000	80,115,109	0	6,615,891	
0	8,139,000	5,208,977	0	2,930,023	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

予算額を超過して支出した。

## (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 による 規 定 に 係 る 額 充 当	業 規 越 財 源 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計		
	円	円	円		円
第1款 資本的収入	306,256,000	5,500,000	311,756,000		0
第1項 企業債	221,300,000	5,500,000	226,800,000		0
第2項 国庫補助金	69,000,000	0	69,000,000		0
第3項 県補助金	12,456,000	0	12,456,000		0
第4項 工事負担金	1,000,000	0	1,000,000		0
第5項 その他資本的収入	2,500,000	0	2,500,000		0

## 支 出

区 分	予 算 額				地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 による 規 定 に 係 る 額	継 続 費 通 越 額	費 次 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計			
	円	円	円	円	円		円
第1款 資本的支出	541,916,000	7,600,000	0	549,516,000	0		0
第1項 建設改良費	153,444,000	5,500,000	0	158,944,000	0		0
第2項 企業債償還金	371,092,000	2,100,000	0	373,192,000	0		0
第3項 他会計借入金 償 還 金	14,880,000	0	0	14,880,000	0		0
第4項 その他資本的支出	2,500,000	0	0	2,500,000	0		0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額237,689,513円は、引継金24,427,648円、過年度分損益勘定留保資金

額		合 計	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 額 充 当					
	円	円	円	円	
	0	311,756,000	306,606,796	△ 5,149,204	
	0	226,800,000	224,900,000	△ 1,900,000	
	0	69,000,000	69,000,000	0	
	0	12,456,000	12,456,796	796	
	0	1,000,000	250,000	△ 750,000	
	0	2,500,000	0	△ 2,500,000	

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 通 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
549,516,000	544,296,309	0	0	0	5,219,691	
158,944,000	156,295,714	0	0	0	2,648,286	
373,192,000	373,120,595	0	0	0	71,405	
14,880,000	14,880,000	0	0	0	0	
2,500,000	0	0	0	0	2,500,000	

208,507,894円及び当年度分損益勘定留保資金4,753,971円で補填した。

(3) 特例的収入及び支出

地方公営企業法施行令第4条第4項の規定により農業集落排水事業特別会計から引き継いで当該事業年度に属する債権及び債務として整理した未収金及び未払金

未収金	予算額	24,844,000円
	決算額	24,830,400円
未払金	予算額	12,970,000円
	決算額	12,965,053円



# 令和2年度胎内市農業集落排水事業損益計算書

(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) 下水道使用料	145,468,345		
(2) その他の営業収益	105,380	145,573,725	
2 営業費用			
(1) 管渠及び処理場費	92,783,521		
(2) 総係費	10,596,712		
(3) 減価償却費	367,254,022		
(4) 資産減耗費	36,849,962	507,484,217	
営業損失			361,910,492
3 営業外収益			
(1) 受取利息	182		
(2) 県補助金	267,204		
(3) 他会計補助金	315,740,000		
(4) 長期前受金戻入	339,393,145		
(5) 雑収益	341,941	655,742,472	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	80,115,109	80,115,109	575,627,363
經常利益			213,716,871
5 特別損失			
(1) 災害による損失	1,185,800		
(2) 過年度損益修正損	13,504		
(3) その他特別損失	4,009,673	5,208,977	△ 5,208,977
当年度純利益			208,507,894
前年度繰越欠損金			1,404,806,514
当年度未処理欠損金			1,196,298,620

## 令和 2 年度胎内市農業集落排水事業剰余金計算書

(令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 3 1 日まで)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		県補助金	他会計補助金	受贈財産評価額	資本剰余金合計
前年度末残高	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	61,640,128	235,143	9,728,331	71,603,602
地方公営企業法適用に伴う移行処理	0	61,640,128	235,143	9,728,331	71,603,602
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	0	61,640,128	235,143	9,728,331	71,603,602

## 令和 2 年度胎内市農業集落排水事業欠損金処理計算書

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	0	71,603,602
議会の議決による処分額	0	0
処分後残高	0	71,603,602

(単位：円)

利益剰余金		資本合計
未処理欠損金	利益剰余金合計	
0	0	0
0	0	0
(繰越欠損金) 0	0	0
△ 1,196,298,620	△ 1,196,298,620	△ 1,124,695,018
△ 1,404,806,514	△ 1,404,806,514	△ 1,333,202,912
208,507,894	208,507,894	208,507,894
(当年度未処理欠損金) △ 1,196,298,620	△ 1,196,298,620	△ 1,124,695,018

(単位：円)

未処理欠損金
△ 1,196,298,620
0
(繰越欠損金) △ 1,196,298,620

# 令和2年度胎内市農業集落排水事業貸借対照表

(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 土 地		120,546,567		
ロ 建 物	976,238,689			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 28,568,358</u>	947,670,331		
ハ 構 築 物	7,631,289,653			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 216,654,103</u>	7,414,635,550		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,079,877,533			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 122,014,589</u>	957,862,944		
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	25,334			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 16,972</u>	8,362		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>9,440,723,754</u>	
固 定 資 産 合 計				<u>9,440,723,754</u>

### 2 流 動 資 産

(1) 現 金・預 金		123,467,808		
(2) 未 収 金	39,907,996			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 24,000</u>	39,883,996		
(3) 前 払 費 用		29,600		
流 動 資 産 合 計			<u>163,381,404</u>	
資 産 合 計				<u><u>9,604,105,158</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	4,438,168,006		
ロ その他の企業債	6,610,000		
企業債合計		4,444,778,006	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	397,886,000		
他会計借入金合計		397,886,000	
(3) 引当金		655,000	
固定負債合計			4,843,319,006
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	405,710,916		
ロ その他の企業債	1,180,000		
企業債合計		406,890,916	
(2) 他会計借入金			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための長期借入金	14,880,000		
他会計借入金合計		14,880,000	
(3) 未払金		102,819,536	
(4) 引当金		654,000	
流動負債合計			525,244,452
5 繰延収益			
長期前受金		5,667,864,095	
収益化累計額		△ 307,627,377	
繰延収益合計			5,360,236,718
負債合計			10,728,800,176



## 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

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	13～36年
構築物	3～50年
機械及び装置	2～20年
工具、器具及び備品	1年

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。

なお、会計基準変更時差異（7,860千円）については、令和2年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（12年）にわたり、均等額を費用処理している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

##### (4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

#### 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

農業集落排水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。

### III リース契約により使用する固定資産

#### 1 リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

#### 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内	5,280円
1年超	0円
計	5,280円

#### IV その他の注記

##### 引当金の取崩し

##### (1) 賞与引当金の取崩し

地方公営企業法の一部（財務規定等）適用に伴い、令和元年度相当分を特別損失から賞与引当金に繰入れ、令和2年度において、期末手当及び勤勉手当として2,671,532円を支給することとなったため、賞与引当金921,000円を取り崩した。

##### (2) 法定福利費引当金の取崩し

地方公営企業法の一部（財務規定等）適用に伴い、令和元年度相当分を特別損失から法定福利費引当金に繰入れ、令和2年度において、期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費として518,361円を支給することとなったため、法定福利費引当金179,000円を取り崩した。



## Ⅱ 決算付属書類



# 令和2年度胎内市農業集落排水事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

本市の農業集落排水事業は、令和2年4月1日から地方公営企業法第2条第3項及び同法施行令第1条第2項の規定に基づき、同法第2条第2項に規定する財務規定等を適用いたしました。

#### イ 処理状況及び接続状況

本年度の年間総処理水量は4地区（黒川・鼓岡・大長谷・中条乙）合わせて843,821m<sup>3</sup>で、前年度比34,046m<sup>3</sup>（4.2%）増となっております。

一日平均処理水量は、2,312m<sup>3</sup>で、前年度比99m<sup>3</sup>（4.5%）増となっております。

排水設備の接続については、処理人口は8,575人で、前年度比211人（2.4%）減、水洗化人口は6,613人で、前年度比62人（0.9%）減となり、本年度末における水洗化率は77.1%（前年度76.0%）となっております。

#### ロ 建設改良事業

管路施設については、鼓岡地区において下水道管の排水不良を解消するため、施行延長78.17mの下水道管を整備いたしました。中条乙地区においては、排水設備の臭気を解消するため臭突配管設置工事を行いました。

なお、整備状況については既に4地区全て終了しております。

ポンプ設備については、国庫補助事業の機能強化工事として、鼓岡地区において中継ポンプ施設更新工事を行い、大長谷地区においては非常通報装置更新工事を行いました。単独事業としては、鼓岡地区において下水道管の排水不良を解消するためマンホールポンプ及び電気設備設置工事を行い、中条乙地区においては運転制御装置更新工事を行いました。

処理場施設については、黒川処理場の水中攪拌ポンプ等の更新工事、大長谷処理場の洗浄水ポンプ更新工事及び乙処理場の沈殿汚泥引抜ポンプ更新工事を行いました。

今後も引き続き管路施設等の現状を把握し、計画的に修繕及び更新を行ってまいります。

#### ハ 経営状況

収益的収支において、収入総額は801,316,197円で、主なものは下水道使用料145,468,345円、他会計補助金315,740,000円及び長期前受金戻入額339,393,145円となっております。

支出総額は592,808,303円で、主なものは管渠及び処理場費92,783,521円、減価償却費367,254,022円及び支払利息80,115,109円となっております。

また、下水道使用料の不納欠損89,973円については、その他特別損失で処理いたしました。以上の結果、収支差引きでは、208,507,894円の純利益となっております。

資本的収支において、収入総額は306,606,796円で、主なものは企業債224,900,000円及び国庫補助金69,000,000円となっております。

支出総額は544,296,309円で、主なものは建設改良費156,295,714円及び企業債償還金373,120,595円となっております。

収支差引き不足額237,689,513円は、引継金、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填いたしました。

今後とも効率的な経営に努めるとともに、快適な生活環境づくりを目指して、農業集落排水事業の促進に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 73号	令和2年度胎内市農業集落排水事業会計補正予算(第1号)	令和2年9月3日	令和2年10月2日
認定第6号	令和元年度胎内市農業集落排水事業特別会計歳入歳出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 84号	令和2年度胎内市農業集落排水事業会計補正予算(第2号)	令和2年10月2日	令和2年10月2日
議 第 91号	令和2年度胎内市農業集落排水事業会計補正予算(第3号)	令和2年11月30日	令和2年12月22日
議 第 10号	令和3年度胎内市農業集落排水事業会計予算	令和3年2月18日	令和3年3月18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
令和2年4月1日	総務大臣	地方公営企業法適用状況異動報告書	—————
令和2年7月9日	新潟県知事	令和2年度起債(第1次分)に関する地方債の協議について	令和2年8月12日
令和3年1月29日	新潟県知事	令和2年度起債(第2次分)に関する地方債の協議について	令和3年3月11日

## (4) 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 1	人 0	人 0	人 1	人 2	人 0
令和元年度	0	0	1	0	1	0	2	0	2
増 減	0	0	0	0	△ 1	1	0	0	0

## (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 管渠築造関係

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
公共樹更新工事	6 か所	269,500	令和2年4月1日	令和2年9月1日
公共樹設置工事に伴う舗装 本復旧工事 (八幡地内ほか)	1 式	299,970	令和2年4月16日	令和2年5月19日
鼓岡地区中継ポンプ施設設 計書作成業務委託 (鼓岡地内ほか)	設計書作成業務 1 式	2,475,000	令和2年5月22日	令和3年3月12日
大長谷地区農業集落排水施 設設計書作成業務委託 (大長谷地内ほか)	設計書作成業務 1 式	242,000	令和2年7月6日	令和3年3月12日
大長谷地区農業集落排水施 設実施設計業務委託 (大長谷地内ほか)	実施設計業務 1 式	423,500	令和2年7月6日	令和3年3月12日
鼓岡地区農業集落排水施設 機能強化(中継ポンプ施設 その5)工事 (鼓岡地内ほか)	着脱式水中汚水ポンプ ポンプ制御盤 2 台 5 面	30,312,700	令和2年7月31日	令和3年2月18日
鼓岡地区農業集落排水施設 機能強化(中継ポンプ施設 その6)工事 (鼓岡地内)	着脱式水中汚水ポンプ ポンプ制御盤 2 台 5 面	32,040,800	令和2年7月31日	令和3年2月18日
鼓岡地区農業集落排水施設 機能強化(中継ポンプ施設 その7)工事 (夏井地内ほか)	着脱式水中汚水ポンプ ポンプ制御盤 5 台 5 面	30,767,000	令和2年7月31日	令和3年3月22日
鼓岡地区農業集落排水施設 機能強化(中継ポンプ施設 その8)工事 (坂井地内ほか)	着脱式水中汚水ポンプ ポンプ制御盤 2 台 5 面	30,033,300	令和2年7月31日	令和3年2月19日
公共樹設置工事	黒川地内 1 か所 坪穴地内 1 か所	953,700	令和2年9月3日	令和2年11月20日
大長谷地区農業集落排水施 設機能強化(非常通報装置 その1)工事 (持倉地内ほか)	監視システム 12機場	6,160,000	令和2年9月29日	令和3年3月1日
坪穴地内マンホールポンプ 設置工事 (坪穴地内)	水中汚水ポンプ 2 台	1,298,000	令和2年11月2日	令和2年12月23日
坪穴地内マンホールポンプ 電気設備設置工事 (坪穴地内)	ポンプ制御盤 1 面	1,232,000	令和2年11月2日	令和2年12月23日

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
坪穴地内圧送管布設工事 (坪穴地内)	施行延長 L= 58.17m (VP) φ65 58.17m	1,298,000 円	令和2年11月2日	令和2年12月23日
坪穴地内圧送管布設に伴う 排水設備布設替工事 (坪穴地内)	施行延長 L= 20.00m (VU) φ100 20.00m	770,000	令和2年12月10日	令和3年1月14日
乙地内臭突配管設置工事 (乙地内)	1 式	990,000	令和3年1月27日	令和3年3月4日
農業集落排水家庭用ポンプ 施設用運転制御装置更新工 事 (十二天地内)	1 式	74,800	令和3年3月15日	令和3年3月15日
小 計	78.17m	139,640,270		

ロ 処理場関係

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
黒川地区農業集落排水処理 施設水中攪拌ポンプ更新工 事 (黒川地内)	1 式	73,700 円	令和2年4月22日	令和2年4月22日
黒川地区農業集落排水処理 施設貯留槽攪拌ブローア更新 工事 (近江新地内)	1 式	880,000	令和2年5月25日	令和2年7月7日
中条乙地区農業集落排水処理 施設沈殿汚泥引抜ポンプ 更新工事 (八幡地内)	1 式	561,000	令和2年5月26日	令和2年7月27日
大長谷地区農業集落排水処理 施設洗浄水ポンプ更新工 事 (鍛江地内)	1 式	258,500	令和2年6月8日	令和2年7月20日
黒川地区処理施設攪拌機用 インバータ更新工事 (近江新地内)	1 式	404,800	令和2年7月2日	令和2年7月31日
鼓岡地区農業集落排水処理 施設実施設計業務委託 (鼓岡地内)	実施設計業務 1 式	5,610,000	令和2年7月17日	令和3年3月12日
中条乙地区農業集落排水処理 施設沈殿汚泥引抜ポンプ 更新(その2)工事 (八幡地内)	1 式	567,600	令和3年1月29日	令和3年3月19日
小 計		8,355,600		

ハ その他

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
事 務 費	職員給与費	7,320,164円		
	その他	979,680円		
小 計		8,299,844		

イ、ロ、ハ	合 計	156,295,714		
-------	-----	-------------	--	--

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

区 分	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比 率
年度末処理区域内人口	8,575 人	8,786 人	△ 211 人	97.6 %
進 捗 率	100.0 %	100.0 %	0.0 %	100.0 %
年度末処理件数	2,350 件	2,332 件	18 件	100.8 %
年間処理水量	843,821 m <sup>3</sup>	809,775 m <sup>3</sup>	34,046 m <sup>3</sup>	104.2 %
年間一日平均処理水量	2,312 m <sup>3</sup>	2,213 m <sup>3</sup>	99 m <sup>3</sup>	104.5 %
年間有収水量	712,533 m <sup>3</sup>	705,754 m <sup>3</sup>	6,779 m <sup>3</sup>	101.0 %
有 収 率	84.4 %	87.2 %	△ 2.8 %	96.8 %

#### (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	145,573,725 円	— 円	— 円	— %
下水道使用料	145,468,345	—	—	—
その他の営業収益	105,380	—	—	—
営 業 外 収 益	655,742,472	—	—	—
受 取 利 息	182	—	—	—
県 補 助 金	267,204	—	—	—
他 会 計 補 助 金	315,740,000	—	—	—
長期前受金戻入	339,393,145	—	—	—
雑 収 益	341,941	—	—	—
合 計	801,316,197	—	—	—

#### (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	507,484,217 円	— 円	— 円	— %
管渠及び処理場費	92,783,521	—	—	—
総 係 費	10,596,712	—	—	—
減 価 償 却 費	367,254,022	—	—	—
資 産 減 耗 費	36,849,962	—	—	—
営 業 外 費 用	80,115,109	—	—	—
支 払 利 息	80,115,109	—	—	—
特 別 損 失	5,208,977	—	—	—
災害による損失	1,185,800	—	—	—
過年度損益修正損	13,504	—	—	—
その他特別損失	4,009,673	—	—	—
合 計	592,808,303	—	—	—



#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨 (契約金額1件1,000万円以上)

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約先
令和2年7月31日	30,312,700 円	鼓岡地区農業集落排水施設機能強化(中継ポンプ施設その5)工事 (鼓岡地内ほか)	(株)佐藤電機
令和2年7月31日	32,040,800	鼓岡地区農業集落排水施設機能強化(中継ポンプ施設その6)工事 (鼓岡地内)	(株)ミズサワ
令和2年7月31日	30,767,000	鼓岡地区農業集落排水施設機能強化(中継ポンプ施設その7)工事 (夏井地内ほか)	須貝電気工事店
令和2年7月31日	30,033,300	鼓岡地区農業集落排水施設機能強化(中継ポンプ施設その8)工事 (坂井地内ほか)	(有)中村電気工事店

##### (2) 企業債、他会計長期借入金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	2,119,324,927	25,600,000	148,966,274	1,995,958,653
地方公共団体金融機構	2,013,420,590	52,700,000	147,728,321	1,918,392,269
(株)第四北越銀行	728,639,000	146,600,000	43,431,000	831,808,000
(株)大光銀行	23,870,000	0	23,870,000	0
新潟県信用組合	114,635,000	0	9,125,000	105,510,000
合計	4,999,889,517	224,900,000	373,120,595	4,851,668,922

###### ロ 他会計長期借入金

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
胎内市一般会計	427,646,000	0	14,880,000	412,766,000

###### ハ 一時借入金

該当事項なし

#### 5 付帯事項

不納欠損額

下水道使用料 89,973円

#### 6 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年度胎内市農業集落排水事業キャッシュ・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	208,507,894
減価償却費	367,254,022
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	24,000
引当金の増減額 (△は減少)	605,000
長期前受金戻入額	△ 339,393,145
受取利息及び配当金	△ 182
支払利息	80,115,109
固定資産除却費	36,849,962
未収金の増減額 (△は増加)	△ 15,064,702
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,297,117
前払費用の増減額 (△は増加)	△ 29,600
小計	335,571,241
利息及び配当金の受取額	182
利息の支払額	△ 80,115,109
業務活動によるキャッシュ・フロー	255,456,314
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	△ 63,144,114
国庫補助金による収入	81,456,796
受益者負担金及び分担金等による収入	250,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	18,562,682
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による収入	224,900,000
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	△ 371,940,595
その他の企業債の償還による支出	△ 1,180,000
建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△ 14,880,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 163,100,595
資金増加額 (又は減少額)	110,918,401
資金期首残高	12,549,407
資金期末残高	123,467,808

## 令和2年度胎内市農業集落排水事業収益費用明細書

款	項	目	節	金 額	備 考	
下水道事業収益				円		
				801,316,197		
		営 業 収 益			145,573,725	
			下 水 道 使 用 料		145,468,345	
				下 水 道 使 用 料	145,468,345	
			その他の営業収益		105,380	
				雑 収 益	105,380	
		営 業 外 収 益			655,742,472	
			受 取 利 息		182	
				預 金 利 息	182	
			県 補 助 金		267,204	
				県 補 助 金	267,204	
			他 会 計 補 助 金		315,740,000	
				他 会 計 補 助 金	315,740,000	
			長期前受金戻入		339,393,145	
				国庫補助金戻入	9,266,059	
				県補助金戻入	207,211,785	
				他会計補助金戻入	116,177,541	
				受益者負担金及び 分担金戻入	5,839,052	
				工事負担金戻入	745,663	
				受贈財産評価額戻入	153,045	
			雑 収 益		341,941	
				そ の 他 雑 収 益	341,941	

款	項	目	節	金額	備考
下水道事業費用				円	
				592,808,303	
		営業費用		507,484,217	
			管渠及び処理場費	92,783,521	
			備用品費	1,803,895	
			燃料費	339,988	
			光熱水費	681,556	
			通信運搬費	805,022	
			委託料	41,075,606	
			手数料	91,800	
			賃借料	1,448,630	
			修繕費	2,348,974	
			路面復旧費	1,773,200	
			動力費	32,355,806	
			薬品費	948,825	
			負担金	9,110,219	
			総係費	10,596,712	
			給料	2,289,000	(予算額) 2,289,000円
			手当	1,078,774	(予算額) 1,577,000円
			賞与引当金繰入額	234,000	(予算額) 535,000円
			報酬	41,300	
			法定福利費	721,357	(予算額) 724,000円
			法定福利費引当金等繰入額	44,000	(予算額) 105,000円
		退職手当組合費	457,800		
		退職給付費	327,000	(予算額) 327,000円	
		備用品費	51,352		

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			光熱水費	219,514	
			印刷製本費	15,900	
			通信運搬費	121,236	
			委託料	4,085,325	
			手数料	3,200	
			賃借料	5,280	
			修繕費	128,313	
			負担金	511,304	
			保険料	180,657	
			貸倒引当金繰入額	24,000	
			雑費	57,400	
		減価償却費		367,254,022	
			有形固定資産 減価償却費	367,254,022	
		資産減耗費		36,849,962	
			固定資産除却費	36,849,962	
	営業外費用			80,115,109	
		支払利息		80,115,109	
			企業債利息	80,115,109	
	特別損失			5,208,977	
		災害による損失		1,185,800	
			災害による損失	1,185,800	
		過年度損益修正損		13,504	
			過年度損益修正損	13,504	
		その他特別損失		4,009,673	
			貸倒損失	89,973	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			賞与引当金繰入額	921,000	(予算額) 1,146,000円
			法定福利費引当金 等繰入額	179,000	(予算額) 225,000円
			消費税及び 地方消費税	2,819,700	



## 令和2年度胎内市農業集落排水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
土 地	120,546,567	0	0	120,546,567
施設用地	120,546,567	0	0	120,546,567
建 物	976,238,689	0	0	976,238,689
施設用建物	976,131,133	0	0	976,131,133
建物付属設備	107,556	0	0	107,556
構 築 物	7,629,690,908	6,648,613	5,049,868	7,631,289,653
下水管渠、柵	7,503,600,634	5,280,310	5,049,868	7,503,831,076
処理設備	4,178,146	0	0	4,178,146
庭園	9,162,942	0	0	9,162,942
諸設備	112,749,186	1,368,303	0	114,117,489
機 械 及 び 装 置	959,539,103	152,138,524	31,800,094	1,079,877,533
処理機械設備	459,751,823	1,362,233	592,785	460,521,271
ポンプ設備	495,872,350	150,776,291	31,207,309	615,441,332
通信設備	3,914,930	0	0	3,914,930
工 具 、 器 具 及 び 備 品	25,334	0	0	25,334
工具、器具及び備品	25,334	0	0	25,334
合 計	9,686,040,601	158,787,137	36,849,962	9,807,977,776



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	
0	0	0	120,546,567	
0	0	0	120,546,567	
28,568,358	0	28,568,358	947,670,331	
28,561,001	0	28,561,001	947,570,132	
7,357	0	7,357	100,199	
216,654,103	0	216,654,103	7,414,635,550	
214,396,734	0	214,396,734	7,289,434,342	
218,099	0	218,099	3,960,047	
0	0	0	9,162,942	
2,039,270	0	2,039,270	112,078,219	
122,014,589	0	122,014,589	957,862,944	
67,423,841	0	67,423,841	393,097,430	
53,557,272	0	53,557,272	561,884,060	
1,033,476	0	1,033,476	2,881,454	
16,972	0	16,972	8,362	
16,972	0	16,972	8,362	
367,254,022	0	367,254,022	9,440,723,754	

## 令和 2 年度胎内市農業集落排水事業企業債明細書

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	地方公共団体金融機構	平成 6. 4. 28	1, 600, 000	102, 739	1, 492, 744
	地方公共団体金融機構	平成 6. 4. 28	11, 700, 000	754, 269	10, 912, 178
	財務省財政融資	平成 6. 4. 28	31, 000, 000	1, 735, 657	25, 327, 160
設	財務省財政融資	平成 7. 3. 27	12, 600, 000	689, 504	9, 502, 019
	地方公共団体金融機構	平成 7. 3. 30	11, 200, 000	708, 151	9, 679, 953
	地方公共団体金融機構	平成 7. 5. 30	24, 700, 000	1, 476, 846	21, 567, 224
	財務省財政融資	平成 7. 12. 25	113, 800, 000	5, 610, 870	86, 263, 389
	地方公共団体金融機構	平成 7. 12. 26	52, 500, 000	2, 934, 646	44, 735, 804
	地方公共団体金融機構	平成 8. 4. 30	39, 400, 000	2, 195, 278	32, 345, 096
改	地方公共団体金融機構	平成 8. 4. 30	3, 000, 000	167, 153	2, 462, 825
	地方公共団体金融機構	平成 8. 12. 26	31, 500, 000	1, 689, 576	25, 159, 874
	財務省財政融資	平成 8. 12. 26	150, 000, 000	7, 116, 125	106, 837, 683
	財務省財政融資	平成 9. 5. 26	187, 700, 000	8, 616, 454	131, 054, 099
良	地方公共団体金融機構	平成 9. 5. 30	17, 300, 000	890, 736	13, 493, 022
	地方公共団体金融機構	平成 9. 5. 30	71, 100, 000	3, 660, 773	55, 453, 983
	財務省財政融資	平成 10. 5. 25	164, 900, 000	7, 211, 601	110, 192, 779
	地方公共団体金融機構	平成 10. 5. 28	60, 500, 000	2, 953, 260	44, 771, 798
企	地方公共団体金融機構	平成 10. 5. 28	25, 400, 000	1, 236, 758	18, 823, 288
	地方公共団体金融機構	平成 11. 4. 30	36, 700, 000	1, 747, 329	25, 453, 269
	地方公共団体金融機構	平成 11. 4. 30	19, 000, 000	904, 612	13, 177, 441
	財務省財政融資	平成 12. 3. 24	122, 100, 000	5, 131, 463	71, 017, 680
業	地方公共団体金融機構	平成 12. 3. 30	8, 100, 000	378, 051	5, 232, 102
	地方公共団体金融機構	平成 12. 5. 30	23, 600, 000	1, 101, 483	15, 244, 146
	地方公共団体金融機構	平成 12. 5. 30	16, 300, 000	760, 771	10, 528, 798
	財務省財政融資	平成 12. 12. 25	81, 000, 000	3, 370, 460	45, 401, 916
債	地方公共団体金融機構	平成 13. 5. 30	99, 900, 000	4, 541, 074	60, 666, 385
	地方公共団体金融機構	平成 13. 5. 30	2, 100, 000	95, 351	1, 278, 069
	財務省財政融資	平成 14. 3. 25	369, 800, 000	14, 932, 654	182, 048, 856
	地方公共団体金融機構	平成 14. 3. 28	76, 000, 000	3, 416, 064	41, 646, 352

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 107,256		年 4.35%	令和 4.3.20	
787,822		年 4.40%	令和 4.3.20	
5,672,840		年 4.30%	令和 6.3.25	
3,097,981		年 4.65%	令和 7.3.1	
1,520,047		年 4.75%	令和 5.3.20	
3,132,776		年 3.95%	令和 5.3.20	
27,536,611		年 3.15%	令和 7.9.25	
7,764,196		年 3.25%	令和 5.9.20	
7,054,904		年 3.45%	令和 6.3.20	
537,175		年 3.45%	令和 6.3.20	
6,340,126		年 3.10%	令和 6.9.20	
43,162,317		年 3.00%	令和 8.9.25	
56,645,901		年 2.60%	令和 9.3.25	
3,806,978		年 2.65%	令和 7.3.20	
15,646,017		年 2.65%	令和 7.3.20	
54,707,221		年 2.00%	令和 10.3.25	
15,728,202		年 2.10%	令和 8.3.20	
6,576,712		年 2.05%	令和 8.3.20	
11,246,731		年 2.00%	令和 9.3.20	
5,822,559		年 2.00%	令和 9.3.20	
51,082,320		年 2.00%	令和 12.3.1	
2,867,898		年 2.00%	令和 10.3.20	
8,355,854		年 2.00%	令和 10.3.20	
5,771,202		年 2.00%	令和 10.3.20	
35,598,084		年 2.00%	令和 12.9.25	
39,233,615		年 1.70%	令和 11.3.20	
821,931		年 1.65%	令和 11.3.20	
187,751,144		年 2.20%	令和 14.3.1	
34,353,648		年 2.20%	令和 12.3.20	

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
建設改良企業債			円	円	円
	地方公共団体金融機構	平成 14. 5. 30	74,700,000	3,350,433	41,347,351
	地方公共団体金融機構	平成 14. 12. 26	14,900,000	659,267	8,120,163
	財務省財政融資	平成 14. 12. 26	183,100,000	7,334,068	89,795,530
	財務省財政融資	平成 15. 3. 25	109,500,000	4,363,742	52,852,032
	地方公共団体金融機構	平成 15. 3. 25	112,400,000	4,933,481	59,236,228
	地方公共団体金融機構	平成 15. 3. 25	4,100,000	179,921	2,166,552
	財務省財政融資	平成 15. 5. 26	300,200,000	11,982,861	147,689,530
	地方公共団体金融機構	平成 15. 5. 29	82,500,000	3,612,899	44,529,211
	地方公共団体金融機構	平成 15. 5. 29	236,700,000	10,365,736	127,758,354
	地方公共団体金融機構	平成 16. 3. 23	266,000,000	11,474,731	124,359,550
	地方公共団体金融機構	平成 16. 3. 23	33,200,000	1,432,185	15,521,569
	財務省財政融資	平成 16. 3. 25	224,800,000	8,724,707	94,063,538
	財務省財政融資	平成 16. 5. 27	128,400,000	4,973,197	53,339,160
	地方公共団体金融機構	平成 16. 5. 28	151,900,000	6,541,363	70,158,241
	地方公共団体金融機構	平成 16. 5. 28	105,200,000	4,530,292	48,588,856
	地方公共団体金融機構	平成 17. 3. 23	351,800,000	14,836,575	147,336,521
	地方公共団体金融機構	平成 17. 3. 23	78,400,000	3,306,388	32,834,518
	財務省財政融資	平成 17. 3. 25	361,700,000	13,719,762	136,245,861
	地方公共団体金融機構	平成 17. 5. 27	206,600,000	8,745,377	87,676,706
財務省財政融資	平成 17. 5. 27	173,900,000	6,616,242	66,016,114	
地方公共団体金融機構	平成 18. 3. 23	471,200,000	19,517,070	178,744,017	
地方公共団体金融機構	平成 18. 3. 23	54,500,000	2,257,386	20,673,916	
財務省財政融資	平成 18. 3. 27	396,000,000	14,710,269	134,145,243	
財務省財政融資	平成 18. 3. 27	110,500,000	4,104,759	37,431,942	
地方公共団体金融機構	平成 19. 3. 23	280,600,000	11,327,566	93,732,660	
地方公共団体金融機構	平成 19. 3. 23	40,100,000	1,621,948	13,446,848	
財務省財政融資	平成 19. 3. 26	360,200,000	13,103,777	108,637,572	
財務省財政融資	平成 20. 3. 25	79,100,000	2,818,102	20,979,244	
地方公共団体金融機構	平成 20. 3. 25	57,400,000	2,273,693	16,926,416	
地方公共団体金融機構	平成 20. 3. 25	28,000,000	1,111,813	8,290,756	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 33,352,649		年 2.00%	令和 12.3.20	
6,779,837		年 1.50%	令和 12.9.20	
93,304,470		年 1.60%	令和 14.9.25	
56,647,968		年 1.20%	令和 15.3.1	
53,163,772		年 1.35%	令和 13.3.20	
1,933,448		年 1.30%	令和 13.3.20	
152,510,470		年 0.90%	令和 15.3.25	
37,970,789		年 0.90%	令和 13.3.20	
108,941,646		年 0.90%	令和 13.3.20	
141,640,450		年 1.90%	令和 14.3.20	
17,678,431		年 1.90%	令和 14.3.20	
130,736,462		年 2.00%	令和 16.3.1	
75,060,840		年 2.10%	令和 16.3.25	
81,741,759		年 2.10%	令和 14.3.20	
56,611,144		年 2.10%	令和 14.3.20	
204,463,479		年 2.10%	令和 15.3.20	
45,565,482		年 2.10%	令和 15.3.20	
225,454,139		年 2.10%	令和 17.3.1	
118,923,294		年 1.90%	令和 15.3.20	
107,883,886		年 2.00%	令和 17.3.25	
292,455,983		年 2.00%	令和 16.3.20	
33,826,084		年 2.00%	令和 16.3.20	
261,854,757		年 2.10%	令和 18.3.1	
73,068,058		年 2.10%	令和 18.3.1	
186,867,340		年 2.15%	令和 17.3.20	
26,653,152		年 2.10%	令和 17.3.20	
251,562,428		年 2.10%	令和 19.3.1	
58,120,756		年 2.10%	令和 20.3.1	
40,473,584		年 2.10%	令和 18.3.20	
19,709,244		年 2.05%	令和 18.3.20	

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
建設改良企業債			円	円	円
	地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 27	39,100,000	1,333,029	5,199,357
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	3,700,000	0	0
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	400,000	0	0
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	200,000	20,000	100,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	63,500,000	0	0
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 30	500,000	50,000	200,000
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	43,300,000	2,405,582	2,405,582
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	1,300,000	86,666	260,008
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	100,000	10,000	30,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	1,400,000	0	0
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	100,000	10,000	20,000
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	33,900,000	0	0
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	200,000	20,000	20,000
	地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	48,700,000	0	0
	地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	4,000,000	0	0
小計			7,182,500,000	294,594,595	3,312,649,078

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 33,900,643		年 1.70%	令和 24.3.20	
3,700,000		年 0.20%	令和 18.3.20	
400,000		年 0.50%	令和 28.3.20	
100,000		年 0.10%	令和 8.3.20	
63,500,000		年 0.40%	令和 19.3.20	
300,000		年 0.01%	令和 9.3.20	
40,894,418		年 0.30%	令和 20.3.20	
1,039,992		年 0.10%	令和 15.3.20	
70,000		年 0.01%	令和 10.3.20	
1,400,000		年 0.20%	令和 21.3.20	
80,000		年 0.01%	令和 11.3.20	
33,900,000		年 0.10%	令和 22.3.20	
180,000		年 0.003%	令和 12.3.20	
48,700,000		年 0.30%	令和 23.3.20	
4,000,000		年 0.04%	令和 13.3.20	
3,869,850,922				

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
辺地対策事業債			円	円	円
	財務省財政融資	令和 2.3.25	21,000,000	2,100,000	2,100,000
	財務省財政融資	令和 3.3.25	25,600,000	0	0
小計			46,600,000	2,100,000	2,100,000
資本費平準化債	(株)大光銀行	平成 23.3.1	43,400,000	23,870,000	43,400,000
	新潟県信用組合	平成 24.3.1	79,800,000	3,990,000	35,910,000
	新潟県信用組合	平成 25.3.1	102,700,000	5,135,000	41,080,000
	(株)第四北越銀行	平成 26.3.3	110,900,000	5,546,000	38,822,000
	(株)第四北越銀行	平成 27.2.27	118,600,000	5,930,000	35,580,000
	(株)第四北越銀行	平成 28.2.25	127,700,000	6,385,000	31,925,000
	(株)第四北越銀行	平成 29.2.27	124,600,000	6,230,000	24,920,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.3.28	122,200,000	6,110,000	18,330,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	119,100,000	5,955,000	11,910,000
	(株)第四北越銀行	令和 2.2.28	121,900,000	6,095,000	6,095,000
	(株)第四北越銀行	令和 3.2.26	124,900,000	0	0
	(株)第四北越銀行	令和 3.3.22	21,700,000	0	0
	小計			1,217,500,000	75,246,000
公営企業会計適用債	(株)第四北越銀行	平成 29.3.24	7,700,000	770,000	3,080,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.2.28	1,300,000	130,000	390,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	2,600,000	260,000	520,000
	(株)第四北越銀行	令和 2.2.28	200,000	20,000	20,000
	小計			11,800,000	1,180,000
合計			8,458,400,000	373,120,595	3,606,731,078



未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 18,900,000		年 0.003%	令和 12.3.1	
25,600,000		年 0.04%	令和 13.3.1	
44,500,000				
0		年 1.048%	令和 3.3.20	
43,890,000		年 0.825%	令和 4.3.20	
61,620,000		年 0.525%	令和 5.3.20	
72,078,000		年 0.52%	令和 6.3.25	
83,020,000		年 0.38%	令和 7.3.25	
95,775,000		年 0.15%	令和 8.3.25	
99,680,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
103,870,000		年 0.20%	令和 10.3.25	
107,190,000		年 0.20%	令和 11.3.25	
115,805,000		年 0.20%	令和 12.3.25	
124,900,000		年 0.21%	令和 13.3.25	
21,700,000		年 0.23%	令和 13.3.25	借換債
929,528,000				
4,620,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
910,000		年 0.30%	令和 10.3.25	
2,080,000		年 0.30%	令和 11.3.25	
180,000		年 0.30%	令和 12.3.25	
7,790,000				
4,851,668,922				



