

令和 3 年度

胎内市簡易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
剰余金処分計算書(案)	6	頁
貸借対照表	8	頁
注記	11	頁

II 決 算 附 属 書 類

事業報告書	13	頁
キャッシュ・フロー計算書	22	頁
収益費用明細書	23	頁
固定資産明細書	27	頁
企業債明細書	29	頁

I 決 算 書 類

令和3年度胎内市簡易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			
	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 水道事業収益	191,205,000	△ 1,002,000	0	190,203,000
第1項 営業収益	105,190,000	0	0	105,190,000
第2項 営業外収益	86,014,000	△ 1,002,000	0	85,012,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

第1項 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額 96,333,669円に、仮受消費税及び地方消費税

第2項 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額 85,476,752円に、仮受消費税及び地方消費税

減じた額である。

支 出

区 分	予 算					
	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	小 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	191,731,000	△ 1,159,000	0	0	0	190,572,000
第1項 営業費用	173,161,000	△ 1,159,000	0	0	0	172,002,000
第2項 営業外費用	13,441,000	0	0	0	0	13,441,000
第3項 特別損失	129,000	0	0	0	0	129,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

第1項 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額 148,213,866円に、仮払消費税及び地方消費税

第2項 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額 7,445,495円に、消費税及び地方消費税

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円	円	
191,431,895	1,228,895	
105,956,705	766,705	(うち、仮受消費税及び地方消費税 9,623,036円)
85,475,190	463,190	(うち、仮受消費税及び地方消費税 863円)
0	△ 1,000	

9,623,036円を加えた額である。

863円を加え、貸倒れに係る税額 2,138円、返還等対価に係る税額 158円及び消費税納付の端数及び調整額 129円を

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項によ る繰越額	合計				
円	円	円	円	円	
0	190,572,000	162,047,414	0	28,524,586	
0	172,002,000	150,780,383	0	21,221,617	(うち、仮払消費税及び地方消費税 2,566,517円)
0	13,441,000	11,236,395	0	2,204,605	(うち、消費税及び地方消費税 3,790,900円)
0	129,000	30,636	0	98,364	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

2,566,517円を加えた額である。

3,790,900円を加えた額である。

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地 方 公 営 企 業 規 越 源 額 法 定 額 充 第 26 条 に 係 る 当 業 規 越 財 源 額
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	77,765,000	0	77,765,000	0
第1項 企業債	68,750,000	0	68,750,000	0
第2項 他会計補助金	9,015,000	0	9,015,000	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 業 の 規 定 額 充 第 26 条 に 係 る 規 越 額	継 続 費 次 額	費 次 額
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	145,931,000	36,000	0	145,967,000	0	0	0
第1項 建設改良費	70,923,000	36,000	0	70,959,000	0	0	0
第2項 企業債償還金	53,703,000	0	0	53,703,000	0	0	0
第3項 他会計借入金償還	21,305,000	0	0	21,305,000	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 67,742,534円は、過年度分引継金 28,838,812円、過年度分 3,183,872円及び過年度分損益勘定留保資金 33,013,884円で補填した。

(3) 当初予算第10条に定めたたな卸資産購入限度額に係る執行額は 947,524円で、これに伴う仮払消費税及び

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
繰越額に充 当	繰次 源 額			
円	円	円	円	
0	77,765,000	48,065,000	△ 29,700,000	
0	68,750,000	39,050,000	△ 29,700,000	
0	9,015,000	9,015,000	0	

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	円	円	円	円	円	
145,967,000	115,807,534	0	0	0	30,159,466	
70,959,000	41,269,385	0	0	0	29,689,615	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,183,872円)
53,703,000	53,233,149	0	0	0	469,851	
21,305,000	21,305,000	0	0	0	0	

消費税及び地方消費税資本的収支調整額 2,705,966円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

地方消費税は 80,185円である。

令和3年度胎内市簡易水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	93,349,858		
(2) その他の営業収益	2,983,811	96,333,669	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	11,995,908		
(2) 配水及び給水費	10,513,466		
(3) 総係費	9,000,761		
(4) 減価償却費	112,305,605		
(5) 資産減耗費	4,375,126		
(6) その他営業費用	23,000	148,213,866	
営業損失			51,880,197
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	6,237,000		
(2) 長期前受金戻入	79,188,880		
(3) 雑収益	50,872	85,476,752	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	7,445,495	7,445,495	78,031,257
経常利益			26,151,060
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,760		
(2) その他特別損失	28,876	30,636	△ 30,636
当年度純利益			26,120,424
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			26,120,424

令和3年度胎内市簡易水道事業剰余金計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金		利益剰余金	
		受贈財産評価額	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金
前年度末残高	201,723,166	2,370,297	2,370,297	0	20,974,912
前年度処分額	0	0	0	20,974,912	△ 20,974,912
議会の議決による処分額	0	0	0	20,974,912	△ 20,974,912
減債積立金への積立て	0	0	0	20,974,912	△ 20,974,912
処分後残高	201,723,166	2,370,297	2,370,297	20,974,912	(繰越利益剰余金) 0
当年度変動額	0	0	0	0	26,120,424
当年度純利益	0	0	0	0	26,120,424
当年度末残高	201,723,166	2,370,297	2,370,297	20,974,912	(当年度未処分利益剰余金) 26,120,424

令和3年度胎内市簡易水道事業剰余金処分計算書 (案)

	資本金	資本剰余金
当年度末残高	201,723,166	2,370,297
議会の議決による処分額	0	0
処分後残高	201,723,166	2,370,297

(単位：円)

	資本合計
利益剰余金合計	
20,974,912	225,068,375
0	0
0	0
0	0
20,974,912	225,068,375
26,120,424	26,120,424
26,120,424	26,120,424
47,095,336	251,188,799

(単位：円)

未処分利益剰余金
26,120,424
0
(繰越利益剰余金)
26,120,424

令和3年度胎内市簡易水道事業貸借対照表

(令和4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 3,459,297

ロ 建物 55,756,194

減価償却累計額 △ 4,676,638 51,079,556

ハ 構築物 1,770,369,105

減価償却累計額 △ 175,287,743 1,595,081,362

ニ 機械及び装置 205,231,726

減価償却累計額 △ 42,831,972 162,399,754

ホ 車両運搬具 74,431

ヘ 工具、器具及び備品 245,714

有形固定資産合計 1,812,340,114

固定資産合計 1,812,340,114

2 流動資産

(1) 現金・預金 69,060,791

(2) 未収金 21,796,801

貸倒引当金 △ 71,000 21,725,801

(3) 貯蔵品 3,107,620

流動資産合計 93,894,212

資産合計 1,906,234,326

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	447,710,326		
ロ その他の企業債	4,640,000		
企業債合計		452,350,326	
(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	276,965,000		
他会計借入金合計		276,965,000	
(3) 引当金		1,048,000	
固定負債合計			730,363,326
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	56,190,416		
ロ その他の企業債	930,000		
企業債合計		57,120,416	
(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	21,305,000		
他会計借入金合計		21,305,000	
(3) 未払金		6,977,022	
(4) 引当金		827,000	
流動負債合計			86,229,438
5 繰延収益			
長期前受金		991,809,713	
長期前受金収益化累計額		△ 153,356,950	
繰延収益合計			838,452,763
負債合計			1,655,045,527

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			201,723,166
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 受 贈 財 産 評 価 額	2,370,297		
資 本 剰 余 金 合 計		2,370,297	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	20,974,912		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	26,120,424		
利 益 剰 余 金 合 計		47,095,336	
剰 余 金 合 計			49,465,633
資 本 合 計			251,188,799
負 債 資 本 合 計			1,906,234,326

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

・減価償却の方法 定額法による。

・主な耐用年数

建物 2～46年

構築物 1～40年

機械及び装置 6～16年

工具、器具及び備品 4年

3 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（15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。

4 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

簡易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。

Ⅲ リース契約により使用する固定資産

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。

Ⅳ その他の注記

引当金の取崩し

(1) 賞与引当金の取崩し

令和3年度において、期末手当及び勤勉手当として1,799,697円を支給することとなったため、賞与引当金657,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和3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339,391円を支給することとなったため、法定福利費引当金124,000円を取り崩した。

Ⅱ 決算附属書類

令和3年度胎内市簡易水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

本市の簡易水道事業は、令和2年4月1日から地方公営企業法を適用しております。

イ 給水人口及び給水状況

令和3年度末の給水人口は4,794人で前年度比124人(2.5%)減、給水戸数は1,699戸で前年度比1戸(0.1%)増となっております。

有収水量は、537,264 m³で前年度比29,591 m³(5.2%)減となっております。

ロ 建設改良事業

主なものとして、配水管整備事業において、配水管等の布設替工事337.8mを実施いたしました。

また、施設整備事業では、鼓岡浄水場の紫外線消毒装置機能改良工事及び滅菌装置更新工事を実施いたしました。

ハ 経営状況

収益的収支において、収入総額は181,810,421円(税抜き)で、前年度比11,633,613円(6.0%)減となっております。主なものは、給水収益93,349,858円(税抜き)で前年度比4,527,162円(4.6%)減、他会計補助金6,237,000円(不課税)で前年度比1,497,000円(19.4%)減、長期前受金戻入額79,188,880円(不課税)で前年度比3,953,028円(4.8%)減となっております。

支出総額は、155,689,997円(税抜き)で前年度比16,779,125円(9.7%)減となっております。そのうち、減価償却費は112,305,605円(不課税)で、前年度比1,398,441円(1.3%)増となっております。

また、水道料金の不納欠損26,741円(税抜き)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26,120,424円の純利益で、前年度比5,145,512円(24.5%)増となっております。

資本的収支において、収入総額は48,065,000円(税抜き)で、前年度比4,766,000円(9.0%)減となっております。内訳は、企業債39,050,000円(不課税)で前年度比6,150,000円(13.6%)減、他会計補助金9,015,000円(不課税)で前年度比1,384,000円(18.1%)増となっております。

支出総額は、112,623,662円(税抜き)で前年度比1,350,295円(1.2%)増となっております。内訳は、建設改良費38,085,513円(税抜き)で前年度比9,232,097円(19.5%)減、企業債償還金53,233,149円(不課税)で前年度比10,582,392円(24.8%)増、他会計借入金償還金21,305,000円(不課税)となっております。

収支差引き不足額64,558,662円(税抜き)は、過年度分引継金、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金で補填いたしました。

今後とも安全で安心な水の安定給水に努めて、有収率の向上などに取り組み、経営の効率化を図りながらサービス向上に努力してまいります。

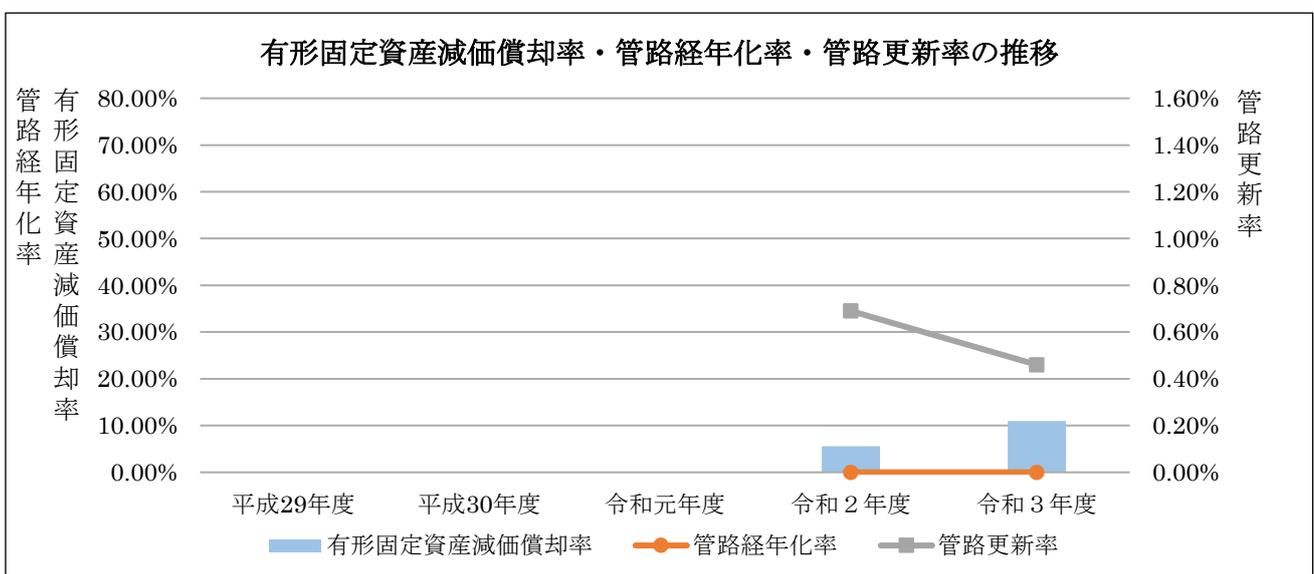
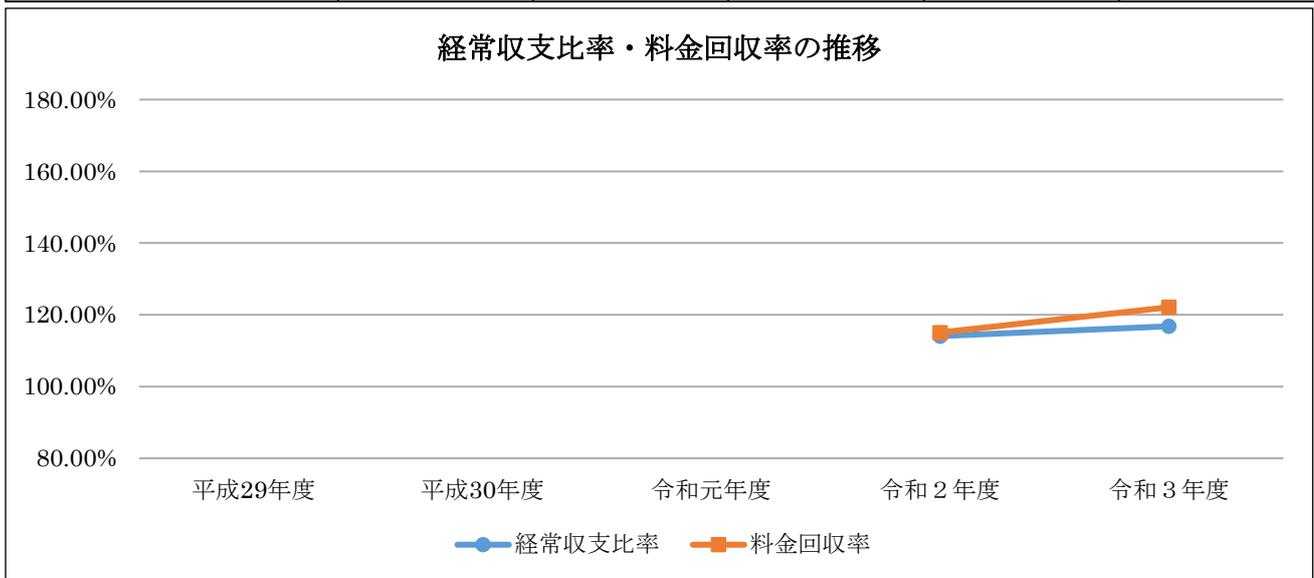
(2) 経営指標に関する事項

令和3年度決算における経営成績について、経常収支比率は、健全経営の水準とされる100%を上回っており、前年度比2.72ポイント増の116.80%となっております。料金回収率は、事業に必要な費用を給水収益で賄っている状況とされる100%を上回っており、前年度比7.04ポイント増の122.11%となっております。今後、人口減少により料金収入の減少が見込まれるとともに、企業債の償還ピーク到来に向けて内部留保資金を確保するため、更なる経費削減に努める必要があります。

一方、資産の老朽化状況について、有形固定資産減価償却率が低い数値となっているのは、令和2年度から地方公営企業法を適用したことに伴い、減価償却費の累積計算を開始したためです。管路経年化率は、法定耐用年数を経過した管路を保有していないため、0%となっております。管路更新率は、漏水に伴う布設替えを主体的に行っているため、低い数値に留まっておりますが、資産の老朽化は着実に進んでいることから、今後も計画的に更新を行ってまいります。

<経営指標の推移>

	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度
経常収支比率	—	—	—	114.08%	116.80%
料金回収率	—	—	—	115.07%	122.11%
有形固定資産減価償却率	—	—	—	5.55%	10.97%
管路経年化率	—	—	—	0.00%	0.00%
管路更新率	—	—	—	0.69%	0.46%



(3) 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 77号	令和3年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第1号)	令和3年10月12日	令和3年11月5日
議 第 83号	令和2年度胎内市簡易水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	令和3年10月12日	令和3年11月5日
認定第11号	令和2年度胎内市簡易水道事業会計決算の認定について	令和3年10月12日	令和3年11月5日
議 第 90号	令和3年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第2号)	令和3年11月30日	令和3年12月17日
議 第 11号	令和4年度胎内市簡易水道事業会計予算	令和4年2月22日	令和4年3月18日

(4) 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3年7月12日	新潟県知事	令和3年度起債(第1次分)に関する地方債の協議について	令和3年8月17日

(5) 職員に関する事項

年度	職名							会計年度 任用職員	合計
	課長	参事	係長	主査	主任	主事	小計		
令和3年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 1	人 1	人 2	人 0	人 2
令和2年度	0	0	0	0	2	1	3	0	3
増 減	0	0	0	0	△1	0	△1	0	△1

(6) 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 建設改良関係

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
夏井地内配水管布設替（その1）工事 （夏井地内）	HPPE φ 75 136.20m	4,488,000	令和3年8月20日	令和3年12月8日
	HPPE φ 50 4.00m			
夏井地内配水管布設替（その2）工事 （夏井地内）	HPPE φ 50 88.40m	3,336,300	令和3年8月20日	令和3年12月8日
大長谷地内配水管布設替（水管橋）工事 （大長谷地内）	PPLP φ 150 11.10m	7,795,700	令和3年8月20日	令和3年12月22日
	HPPE φ 150 4.40m			
宮久地内配水管布設替工事 （宮久地内）	HPPE φ 75 93.70m	4,437,400	令和3年9月6日	令和3年12月16日
持倉地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事 （持倉地内）	1 式	2,027,300	令和3年7月2日	令和3年9月10日
須巻地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事 （須巻地内）	1 式	1,859,000	令和3年7月2日	令和3年9月10日
坪穴地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事 （坪穴地内）	1 式	2,915,000	令和3年7月16日	令和3年10月7日

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
夏井地内既設管撤去及び本復旧（その1）工事 (夏井地内)	1 式	円 2,211,000	令和4年2月4日	令和4年3月22日
夏井地内既設管撤去及び本復旧（その2）工事 (夏井地内)	1 式	1,529,000	令和4年2月4日	令和4年3月22日
鼓岡浄水場紫外線消毒装置機能改良工事 (鼓岡地内)	1 式	1,980,000	令和3年9月3日	令和3年12月1日
鼓岡浄水場滅菌装置更新工事 (鼓岡地内)	1 式	2,299,000	令和3年9月3日	令和3年12月1日
小 計	L=337.80m	34,877,700		

ロ 設 備

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着 工 年 月 日	竣 工 年 月 日
新設量水器	普通メーター φ13 1個 φ20 3個 電子メーター φ40 1個	円 28,690	令和3年4月1日	令和4年3月31日
小 計	5 個	28,690		

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 5,581,335円	6,362,995 円		
	その他 781,660円			
小 計		6,362,995		
イ、ロ、ハ 合 計		41,269,385		

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度	比 較	
				増 減	比 率
年 度 末 給 水 人 口		4,794 人	4,918 人	△ 124 人	97.5 %
年 度 末 給 水 戸 数		1,699 戸	1,698 戸	1 戸	100.1 %
用 途 別	家 事 用	1,635 戸	1,635 戸	0 戸	100.0 %
	営 業 用	39 戸	38 戸	1 戸	102.6 %
	工 場 用	2 戸	2 戸	0 戸	100.0 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	20 戸	20 戸	0 戸	100.0 %
	病 院 用	3 戸	3 戸	0 戸	100.0 %
普 及 率		100.0 %	99.9 %	0.1 %	100.1 %
量 径 水 器 数	口 ϕ 13mm	307 個	305 個	2 個	100.7 %
	口 ϕ 20mm	1,319 個	1,320 個	△ 1 個	99.9 %
	口 ϕ 25mm	27 個	27 個	0 個	100.0 %
	口 ϕ 30~50mm	45 個	45 個	0 個	100.0 %
	口 ϕ 60mm以上	1 個	1 個	0 個	100.0 %
配水量	年 間	692,435 m ³	740,990 m ³	△ 48,555 m ³	93.4 %
	1 日 平 均	1,897 m ³	2,030 m ³	△ 133 m ³	93.4 %
有収水量	年 間	537,264 m ³	566,855 m ³	△ 29,591 m ³	94.8 %
	1 日 平 均	1,472 m ³	1,553 m ³	△ 81 m ³	94.8 %
用 途 別	家 事 用	379,074 m ³	391,676 m ³	△ 12,602 m ³	96.8 %
	営 業 用	47,362 m ³	56,181 m ³	△ 8,819 m ³	84.3 %
	工 場 用	2,618 m ³	2,690 m ³	△ 72 m ³	97.3 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	47,777 m ³	50,395 m ³	△ 2,618 m ³	94.8 %
	病 院 用	60,433 m ³	65,913 m ³	△ 5,480 m ³	91.7 %
1 日 最 大 配 水 量		2,500 m ³	2,544 m ³	△ 44 m ³	98.3 %
有 収 率		77.6 %	76.5 %	1.1 %	101.4 %

年度末給水戸数については、メーター設置個数により算出している。

(2) 事業収入に関する事項

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	円 96,333,669	円 102,114,495	円 △ 5,780,826	% 94.3
給 水 収 益	93,349,858	97,877,020	△ 4,527,162	95.4
受 託 工 事 収 益	0	1,070,000	△ 1,070,000	皆減
その他の営業収益	2,983,811	3,167,475	△ 183,664	94.2
営 業 外 収 益	85,476,752	91,329,539	△ 5,852,787	93.6
受 取 利 息	0	318	△ 318	皆減
他 会 計 補 助 金	6,237,000	7,734,000	△ 1,497,000	80.6
長 期 前 受 金 戻 入	79,188,880	83,141,908	△ 3,953,028	95.2
雑 収 益	50,872	453,313	△ 402,441	11.2
合 計	181,810,421	193,444,034	△ 11,633,613	94.0

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	円 148,213,866	円 160,718,743	円 △ 12,504,877	% 92.2
原水及び浄水費	11,995,908	13,627,093	△ 1,631,185	88.0
配水及び給水費	10,513,466	14,945,413	△ 4,431,947	70.3
受 託 工 事 費	0	1,070,000	△ 1,070,000	皆減
総 係 費	9,000,761	13,128,352	△ 4,127,591	68.6
減 価 償 却 費	112,305,605	110,907,164	1,398,441	101.3
資 産 減 耗 費	4,375,126	6,744,071	△ 2,368,945	64.9
その他営業費用	23,000	296,650	△ 273,650	7.8
営 業 外 費 用	7,445,495	8,849,915	△ 1,404,420	84.1
支 払 利 息	7,445,495	8,263,258	△ 817,763	90.1
雑 支 出	0	586,657	△ 586,657	皆減
特 別 損 失	30,636	2,900,464	△ 2,869,828	1.1
過年度損益修正損	1,760	0	1,760	皆増
その他特別損失	28,876	2,900,464	△ 2,871,588	1.0
合 計	155,689,997	172,469,122	△ 16,779,125	90.3

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (契約金額1件1,000万円以上)

該当事項なし

(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	253,857,141	15,500,000	35,380,952	233,976,189
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	240,851,750	19,100,000	10,677,197	249,274,553
株 第 四 北 越 銀 行	18,290,000	0	1,790,000	16,500,000
新 潟 縣 信 用 組 合	10,295,000	4,450,000	5,345,000	9,400,000
胎 内 市 農 業 協 同 組 合	360,000	0	40,000	320,000
合 計	523,653,891	39,050,000	53,233,149	509,470,742

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	319,575,000	0	21,305,000	298,270,000

ハ 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

他会計補助金等の用途の特定について

- ・営業収益のその他の営業収益8,214円は、手当等に4,949円(特定収入以外)及び修繕費に3,265円(特定収入)をそれぞれ充当した。
- ・営業外収益の他会計補助金6,237,000円は、企業債利息に1,547,000円(特定収入以外)及び動力費に4,690,000円(特定収入)をそれぞれ充当した。
- ・営業外収益の雑収益30,800円は、委託料に全額(特定収入)を充当した。
- ・資本的収入の他会計補助金9,015,000円は、課税仕入れ以外の支出の財源として発行した企業債の償還元金に全額(特定収入以外)を充当した。

5 附 帯 事 項

不納欠損額

水道料金 28,876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3年度胎内市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日から令和4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	26,120,424
	減価償却費	112,305,605
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	38,000
	引当金の増減額(△は減少)	304,000
	長期前受金戻入額	△ 79,188,880
	支払利息	7,445,495
	固定資産除却費	4,365,686
	未収金の増減額(△は増加)	2,594,853
	未払金の増減額(△は減少)	△ 3,755,281
	たな卸資産の増減額(△は増加)	78,734
	前払費用の増減額(△は増加)	15,720
	その他流動資産の増減額(△は増加)	1,494
	その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 1,468
	小計	70,324,382
	利息の支払額	△ 7,445,495
	業務活動によるキャッシュ・フロー	62,878,887
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	△ 47,532,313
	一般会計からの繰入金による収入	9,015,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 38,517,313
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	39,050,000
	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	△ 52,303,149
	その他の企業債の償還による支出	△ 930,000
	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	△ 21,305,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,488,149
	資金増加額(又は減少額)	△ 11,126,575
	資金期首残高	80,187,366
	資金期末残高	69,060,791

令和3年度胎内市簡易水道事業収益費用明細書

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業収益				円	
				181,810,421	
	営業収益			96,333,669	
		給水収益		93,349,858	
			給水収益	93,349,858	
		その他の営業収益		2,983,811	
			材料売却収益	23,000	
			手数料	94,000	
			加入金	240,000	
			雑収益	2,626,811	
	営業外収益			85,476,752	
		他会計補助金		6,237,000	
			他会計補助金	6,237,000	
		長期前受金戻入		79,188,880	
			工事負担金戻入	294,485	
			他会計補助金戻入	25,604,692	
			国庫補助金戻入	143,432	
			県補助金戻入	5,065,291	
			受贈財産評価額戻入	48,080,980	
		雑収益		50,872	
		その他雑収益	50,872		

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用			円	
				155,689,997	
		原水及び浄水費		11,995,908	
		備用品費		48,000	
		燃料費		118,228	
		通信運搬費		625,200	
		委託料		4,039,000	
		賃借料		1,900	
		修繕費		30,940	
		動力費		6,791,187	
		薬品費		341,453	
		配水及び給水費		10,513,466	
		燃料費		39,271	
		委託料		4,852,442	
		賃借料		289,050	
		修繕費		1,942,752	
		動力費		716,311	
		材料費		163,640	
		工事請負費		2,510,000	
		総係費		9,000,761	
		給料		2,178,000	(予算額) 2,178,000円
		手当等		653,792	(予算額) 1,326,000円
		賞与引当金繰入額		269,000	(予算額) 290,000円
		報酬		35,400	
		法定福利費		594,275	(予算額) 653,000円

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			法定福利費引当金 等繰入額	51,000	(予算額) 55,000円
			退職手当組合費	435,600	
			退職給付費	262,000	(予算額) 262,000円
			備用品費	52,319	
			光熱水費	228,211	
			印刷製本費	210,200	
			通信運搬費	444,239	
			委託料	1,432,419	
			手数料	1,000	
			修繕費	148,183	
			負担金	1,796,043	
			保険料	170,524	
			貸倒引当金繰入額	38,000	
			雑費	556	
		減価償却費		112,305,605	
			有形固定資産 減価償却費	112,305,605	
		資産減耗費		4,375,126	
			固定資産除却費	4,365,686	
			たな卸資産減耗費	9,440	
		その他営業費用		23,000	
			材料売却原価	23,000	
	営業外費用			7,445,495	
		支払利息		7,445,495	
			企業債利息	7,445,495	
	特別損失			30,636	

款	項	目	節	金額	備考
		過年度損益修正損		円 1,760	
			過年度損益修正損	1,760	
		その他特別損失		28,876	
			貸倒損失	28,876	

令和3年度胎内市簡易水道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	3,459,297	0	0	3,459,297
施設用地	3,459,297	0	0	3,459,297
建物	55,756,194	0	0	55,756,194
施設用建物	54,503,145	0	0	54,503,145
建物付属設備	1,253,049	0	0	1,253,049
構築物	1,740,347,932	33,524,651	3,503,478	1,770,369,105
原水及び浄水設備	38,749,341	0	0	38,749,341
送配水給水設備	1,680,507,532	21,975,356	3,503,478	1,698,979,410
その他構築物	21,091,059	11,549,295	0	32,640,354
機械及び装置	201,793,488	4,716,862	1,278,624	205,231,726
電気設備	34,552,105	0	0	34,552,105
内燃設備	4,369,141	0	0	4,369,141
ポンプ設備	128,548,782	0	1,152,000	127,396,782
塩素滅菌設備	1,266,504	2,518,838	104,500	3,680,842
通信設備	20,974,409	0	0	20,974,409
計測設備	6,398,368	0	0	6,398,368
量水器	5,684,179	28,690	22,124	5,690,745
その他機械装置	0	2,169,334	0	2,169,334
車両運搬具	74,431	0	0	74,431
車両運搬具	74,431	0	0	74,431
工具、器具及び備品	135,714	110,000	0	245,714
工具、器具及び備品	135,714	110,000	0	245,714
合計	2,001,567,056	38,351,513	4,782,102	2,035,136,467

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	3,459,297	
0	0	0	3,459,297	
2,338,319	0	4,676,638	51,079,556	
2,272,305	0	4,544,610	49,958,535	
66,014	0	132,028	1,121,021	
87,875,677	241,818	175,287,743	1,595,081,362	
2,375,586	0	4,751,172	33,998,169	
83,987,488	241,818	167,511,365	1,531,468,045	
1,512,603	0	3,025,206	29,615,148	
22,091,609	174,598	42,831,972	162,399,754	
1,598,351	0	3,196,702	31,355,403	
0	0	0	4,369,141	
17,444,656	172,109	34,889,311	92,507,471	
0	0	0	3,680,842	
1,936,026	0	2,835,126	18,139,283	
475,594	0	639,799	5,758,569	
636,982	2,489	1,271,034	4,419,711	
0	0	0	2,169,334	
0	0	0	74,431	
0	0	0	74,431	
0	0	0	245,714	
0	0	0	245,714	
112,305,605	416,416	222,796,353	1,812,340,114	

令和3年度胎内市簡易水道事業企業債明細書

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
建設 改良 企業 債	財務省財政融資	平成 7. 5. 26	円 32,500,000	円 1,764,813	円 26,783,196
	財務省財政融資	平成 8. 12. 26	367,000,000	17,937,028	279,333,223
	財務省財政融資	平成 9. 12. 25	111,900,000	5,096,393	81,786,485
	財務省財政融資	平成 10. 5. 25	59,200,000	2,641,043	42,200,852
	財務省財政融資	平成 11. 5. 25	59,200,000	2,558,054	40,028,154
	財務省財政融資	平成 12. 5. 26	22,000,000	943,172	13,739,149
	地方公共団体金融機構	平成 22. 3. 25	3,600,000	125,606	826,550
	財務省財政融資	平成 22. 3. 25	4,400,000	153,518	1,010,229
	地方公共団体金融機構	平成 23. 3. 24	3,800,000	131,924	755,390
	財務省財政融資	平成 23. 3. 25	4,000,000	138,868	795,147
	財務省財政融資	平成 24. 3. 26	8,000,000	277,398	1,341,205
	地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 27	5,400,000	187,244	905,314
	財務省財政融資	平成 25. 3. 25	9,000,000	312,877	1,223,935
	地方公共団体金融機構	平成 25. 3. 26	6,000,000	208,585	815,956
	地方公共団体金融機構	平成 26. 3. 25	53,800,000	1,862,333	5,509,951
	地方公共団体金融機構	平成 27. 3. 24	42,800,000	1,495,316	2,972,849
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	50,400,000	1,897,509	1,897,509
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	9,500,000	950,000	5,700,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,100,000	0	0
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,600,000	373,332	1,866,680
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	13,000,000	464,284	928,616
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	6,000,000	400,000	1,600,000
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	2,900,000	290,000	1,160,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	7,900,000	282,166	282,166
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	5,100,000	340,000	1,020,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	3,800,000	380,000	1,140,000
地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	7,100,000	0	0	
地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	5,000,000	555,554	1,111,122	
地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	16,000,000	0	0	
地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	6,600,000	733,344	733,344	
地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 24	10,000,000	0	0	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 5,716,804		年 3.85%	令和 7.3.25	
87,666,777		年 3.00%	令和 8.9.25	
30,113,515		年 2.20%	令和 9.9.25	
16,999,148		年 2.00%	令和 10.3.25	
19,171,846		年 1.70%	令和 11.3.25	
8,260,851		年 2.00%	令和 12.3.25	
2,773,450		年 2.10%	令和 22.3.20	
3,389,771		年 2.10%	令和 22.3.1	
3,044,610		年 1.90%	令和 23.3.20	
3,204,853		年 1.90%	令和 23.3.1	
6,658,795		年 1.70%	令和 24.3.1	
4,494,686		年 1.70%	令和 24.3.20	
7,776,065		年 1.50%	令和 25.3.1	
5,184,044		年 1.50%	令和 25.3.20	
48,290,049		年 1.40%	令和 26.3.20	
39,827,151		年 1.20%	令和 27.3.20	
48,502,491		年 0.50%	令和 28.3.20	
3,800,000		年 0.10%	令和 8.3.20	
5,100,000		年 0.60%	令和 29.3.20	
3,733,320		年 0.10%	令和 14.3.20	
12,071,384		年 0.50%	令和 30.3.20	
4,400,000		年 0.10%	令和 15.3.20	
1,740,000		年 0.01%	令和 10.3.20	
7,617,834		年 0.40%	令和 31.3.20	
4,080,000		年 0.03%	令和 16.3.20	
2,660,000		年 0.01%	令和 11.3.20	
7,100,000		年 0.30%	令和 32.3.20	
3,888,878		年 0.002%	令和 11.3.20	
16,000,000		年 0.50%	令和 33.3.20	
5,866,656		年 0.02%	令和 12.3.20	
10,000,000		年 0.70%	令和 34.3.20	

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 債	地方公共団体金融機構	令和 4.3.24	9,100,000	0	0
	小計		955,700,000	42,500,361	517,467,022
辺 地 対 策 事 業 債	財務省財政融資	令和 2.3.25	6,800,000	680,000	1,360,000
	財務省財政融資	令和 2.3.25	4,900,000	544,444	1,088,892
	財務省財政融資	令和 3.3.25	16,000,000	1,600,000	1,600,000
	財務省財政融資	令和 3.3.25	6,600,000	733,344	733,344
	財務省財政融資	令和 4.3.25	15,500,000	0	0
	小計		49,800,000	3,557,788	4,782,236
資 本 費 平 準 化 債	新潟縣信用組合	平成 24.3.1	8,900,000	4,895,000	8,900,000
	新潟縣信用組合	平成 25.3.1	9,000,000	450,000	4,050,000
	㈱ 第四北越銀行	平成 26.3.3	9,000,000	450,000	3,600,000
	㈱ 第四北越銀行	平成 27.2.27	9,000,000	450,000	3,150,000
	新潟縣信用組合	令和 4.3.22	4,450,000	0	0
	小計		40,350,000	6,245,000	19,700,000
公 営 企 業 会 計 適 用 債	㈱ 第四北越銀行	平成 29.3.24	4,300,000	430,000	2,150,000
	㈱ 第四北越銀行	平成 30.2.28	1,200,000	120,000	480,000
	㈱ 第四北越銀行	平成 31.2.28	3,400,000	340,000	1,020,000
	胎内市農業協同組合	令和 2.2.28	400,000	40,000	80,000
	小計		9,300,000	930,000	3,730,000
合 計			1,055,150,000	53,233,149	545,679,258

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 9,100,000		年 0.10%	令和 14.3.20	
438,232,978				
5,440,000		年 0.003%	令和 12.3.1	
3,811,108		年 0.002%	令和 11.3.1	
14,400,000		年 0.04%	令和 13.3.1	
5,866,656		年 0.02%	令和 12.3.1	
15,500,000		年 0.10%	令和 14.3.1	
45,017,764				
0		年 0.825%	令和 4.3.20	
4,950,000		年 0.525%	令和 5.3.20	
5,400,000		年 0.52%	令和 6.3.25	
5,850,000		年 0.40%	令和 7.3.25	
4,450,000		年 0.188%	令和 14.3.25	借換債
20,650,000				
2,150,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
720,000		年 0.30%	令和 10.3.25	
2,380,000		年 0.30%	令和 11.3.25	
320,000		年 0.30%	令和 12.3.20	
5,570,000				
509,470,742				

