

令和 3 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	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	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	21	頁
収益費用明細書	22	頁
固定資産明細書	25	頁
企業債明細書	27	頁

I 決 算 書 類

# 令和3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	742,079,000	△ 1,712,000	0	740,367,000
第1項 営業収益	136,899,000	0	0	136,899,000
第2項 営業外収益	605,179,000	△ 1,712,000	0	603,467,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

### 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 下水道事業費用	606,801,000	0	0	0	0	606,801,000
第1項 営業費用	526,591,000	0	0	0	0	526,591,000
第2項 営業外費用	74,953,000	0	0	0	0	74,953,000
第3項 特別損失	257,000	0	0	0	0	257,000
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0	5,000,000

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円	円	
746,224,664	5,857,664	
142,708,774	5,809,774	
603,515,890	48,890	
0	△ 1,000	

額		決算額	地方公営企業 法第26条の 第2項による 繰越額	不用額	備考
地方公営企業 法第26条の 第2項による 繰越額	合計				
円	円	円	円	円	
0	606,801,000	566,219,534	0	40,581,466	
0	526,591,000	491,916,449	0	34,674,551	
0	74,953,000	74,133,134	0	819,866	
0	257,000	169,951	0	87,049	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

## (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 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	291,225,000	0	291,225,000		0
第1項 企業債	229,900,000	0	229,900,000		0
第2項 国庫補助金	48,000,000	0	48,000,000		0
第3項 県補助金	9,825,000	0	9,825,000		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	532,904,000	1,605,000	0	534,509,000	0		0
第1項 建設改良費	108,952,000	1,605,000	0	110,557,000	0		0
第2項 企業債償還金	406,572,000	0	320,000	406,892,000	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	△ 320,000	2,180,000	0		0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額258,878,623円は、過年度分損益勘定留保資金239,257,998円及び当

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	円	円	円	
0	291,225,000	236,375,244	△ 54,849,756	
0	229,900,000	194,900,000	△ 35,000,000	
0	48,000,000	30,900,000	△ 17,100,000	
0	9,825,000	9,825,244	244	
0	1,000,000	750,000	△ 250,000	
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 繰越 額	費次 額		
円	円	円	円	円	円	
534,509,000	495,253,867	36,121,200	0	36,121,200	3,133,933	
110,557,000	73,482,951	36,121,200	0	36,121,200	952,849	
406,892,000	406,890,916	0	0	0	1,084	
14,880,000	14,880,000	0	0	0	0	
2,180,000	0	0	0	0	2,180,000	

年度分損益勘定留保資金19,620,625円で補填した。

# 令和3年度胎内市農業集落排水事業損益計算書

(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) 下水道使用料	142,629,404		
(2) その他の営業収益	79,370	142,708,774	
2 営業費用			
(1) 管渠及び処理場費	102,847,039		
(2) 総係費	10,903,733		
(3) 減価償却費	373,701,022		
(4) 資産減耗費	4,464,655	491,916,449	
営業損失			349,207,675
3 営業外収益			
(1) 国庫補助金	6,460,000		
(2) 県補助金	210,756		
(3) 他会計補助金	309,721,000		
(4) 長期前受金戻入	287,121,604		
(5) 雑収益	2,530	603,515,890	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	74,133,134	74,133,134	529,382,756
経常利益			180,175,081
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	13,038		
(2) その他特別損失	156,913	169,951	△ 169,951
当年度純利益			180,005,130
前年度繰越欠損金			1,196,298,620
当年度未処理欠損金			1,016,293,490



## 令和3年度胎内市農業集落排水事業剰余金計算書

(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			
		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	61,640,128	235,143	9,728,331	71,603,602
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	0	61,640,128	235,143	9,728,331	71,603,602
当年度変動額	0	0	0	0	0
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3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	
△ 1,196,298,620	△ 1,196,298,620	△ 1,124,695,018
0	0	0
(繰越欠損金) △ 1,196,298,620	△ 1,196,298,620	△ 1,124,695,018
180,005,130	180,005,130	180,005,130
180,005,130	180,005,130	180,005,130
(当年度未処理欠損金) △ 1,016,293,490	△ 1,016,293,490	△ 944,689,888

(単位：円)

未処理欠損金
△ 1,016,293,490
0
(繰越欠損金) △ 1,016,293,490

# 令和3年度胎内市農業集落排水事業貸借対照表

(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		120,546,567		
ロ 建 物	976,238,689			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 57,136,716</u>	919,101,973		
ハ 構 築 物	7,633,716,147			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 433,516,413</u>	7,200,199,734		
ニ 機 械 及 び 装 置	1,089,700,016			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 249,682,605</u>	840,017,411		
ホ 工 具、器 具 及 び 備 品	146,334			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 17,915</u>	128,419		
ヘ 建 設 仮 勘 定		57,333,924		
有 形 固 定 資 産 合 計			<u>9,137,328,028</u>	
固 定 資 産 合 計				<u>9,137,328,028</u>
2 流 動 資 産				
(1) 現 金・預 金			51,962,009	
(2) 未 収 金		72,383,087		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 54,000</u>	<u>72,329,087</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>124,291,096</u>
資 産 合 計				<u><u>9,261,619,124</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	4,197,705,758		
ロ その他の企業債	5,430,000		
企業債合計		4,203,135,758	
(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	383,006,000		
他会計借入金合計		383,006,000	
(3) 引当金		1,310,000	
固定負債合計			4,587,451,758
4 流動負債			
(1) 一時借入金		15,400,000	
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	435,362,248		
ロ その他の企業債	1,180,000		
企業債合計		436,542,248	
(3) 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	
(4) 未払金		35,831,648	
(5) 引当金		821,000	
流動負債合計			503,474,896
5 繰延収益			
長期前受金		5,705,813,288	
長期前受金収益化累計額		△ 590,430,930	
繰延収益合計			5,115,382,358
負債合計			10,206,309,012

資 本 の 部

	円	円	円
6 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 県 補 助 金	61,640,128		
ロ 他 会 計 補 助 金	235,143		
ハ 受 贈 財 産 評 価 額	9,728,331		
資 本 剰 余 金 合 計	<u>71,603,602</u>		
(2) 欠 損 金			
イ 当 年 度 未 処 理 欠 損 金	1,016,293,490		
欠 損 金 合 計	<u>1,016,293,490</u>		
剰 余 金 合 計			<u>△ 944,689,888</u>
資 本 合 計			<u>△ 944,689,888</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>9,261,619,124</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 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	1～4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

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2,012,030円を支給することとなったため、賞与引当金550,000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390,950円を支給することとなったため、法定福利費引当金104,000円を取り崩した。

## Ⅱ 決算附属書類



# 令和3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の一部（財務規定等）を適用しております。

#### 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812,063m<sup>3</sup>で前年度比31,758m<sup>3</sup>（3.8%）減となっております。

一日平均処理水量は、2,225m<sup>3</sup>で前年度比87m<sup>3</sup>（3.8%）減となっております。

排水設備の接続については、処理人口は8,380人で前年度比195人（2.3%）減、水洗化人口は6,543人で前年度比70人（1.1%）減となり、本年度末における水洗化率は78.1%（前年度77.1%）となっております。

#### ロ 建設改良事業

管路施設については、栗木野新田地内ほかで公共樹の設置及び更新工事を行いました。

なお、管路の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、中継ポンプ施設更新工事を行い、鼓岡地区においては水中汚水ポンプの更新、大長谷地区においては非常通報装置の更新を行いました。

処理場施設については、国庫補助事業の機能強化工事として、鼓岡処理場の汚水処理施設更新工事を行い、単独事業としては、黒川処理場の高圧ケーブル更新工事、乙処理場の沈殿汚泥引抜ポンプ更新工事及び流量調整ポンプ更新工事を行いました。

また、国庫補助事業及び単独事業の一部について、コロナ禍の影響により機器の調達に時間を要し工事が遅延したため、令和4年度へ繰り越して工事を行います。

#### ハ 経営状況

収益的収支において、収入総額は746,224,664円で、前年度比55,091,533円（6.9%）減となっております。主なものは、下水道使用料142,629,404円で前年度比2,838,941円（2.0%）減、他会計補助金309,721,000円で前年度比6,019,000円（1.9%）減、長期前受金戻入額287,121,604円で前年度比52,271,541円（15.4%）減となっております。

支出総額は、566,219,534円で前年度比26,588,769円（4.5%）減となっております。主なものは、管渠及び処理場費102,847,039円で前年度比10,063,518円（10.8%）増、減価償却費373,701,022円で前年度比6,447,000円（1.8%）増、資産減耗費4,464,655円で前年度比32,385,307円（87.9%）減となっております。

また、下水道使用料の不納欠損83,913円と受益者負担金及び分担金の不納欠損73,000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180,005,130円の純利益で、前年度比28,502,764円（13.7%）減となっております。

資本的収支において、収入総額は236,375,244円で、前年度比70,231,552円（22.9%）減となっております。主なものは、企業債194,900,000円で前年度比30,000,000円（13.3%）減、国庫補助金30,900,000円で前年度比38,100,000円（55.2%）減となっております。

支出総額は、495,253,867円で前年度比49,042,442円（9.0%）減となっております。主なものは、建設改良費73,482,951円で前年度比82,812,763円（53.0%）減、企業債償還金406,890,916円で前年度比33,770,321円（9.1%）増となっております。

収支差引き不足額258,878,623円は、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。

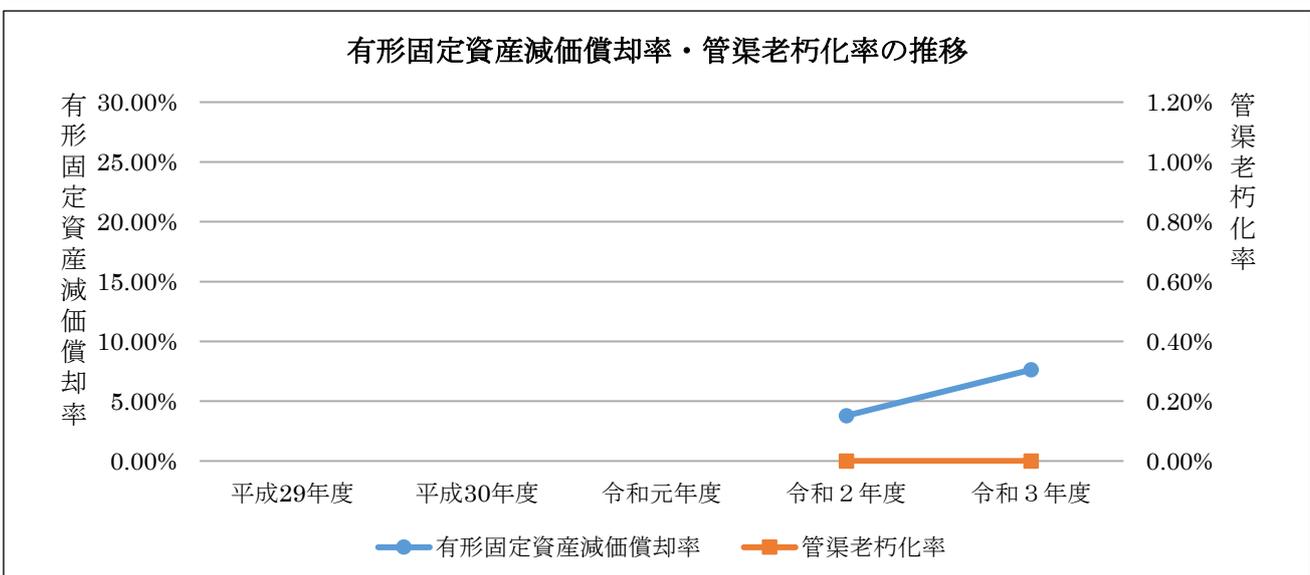
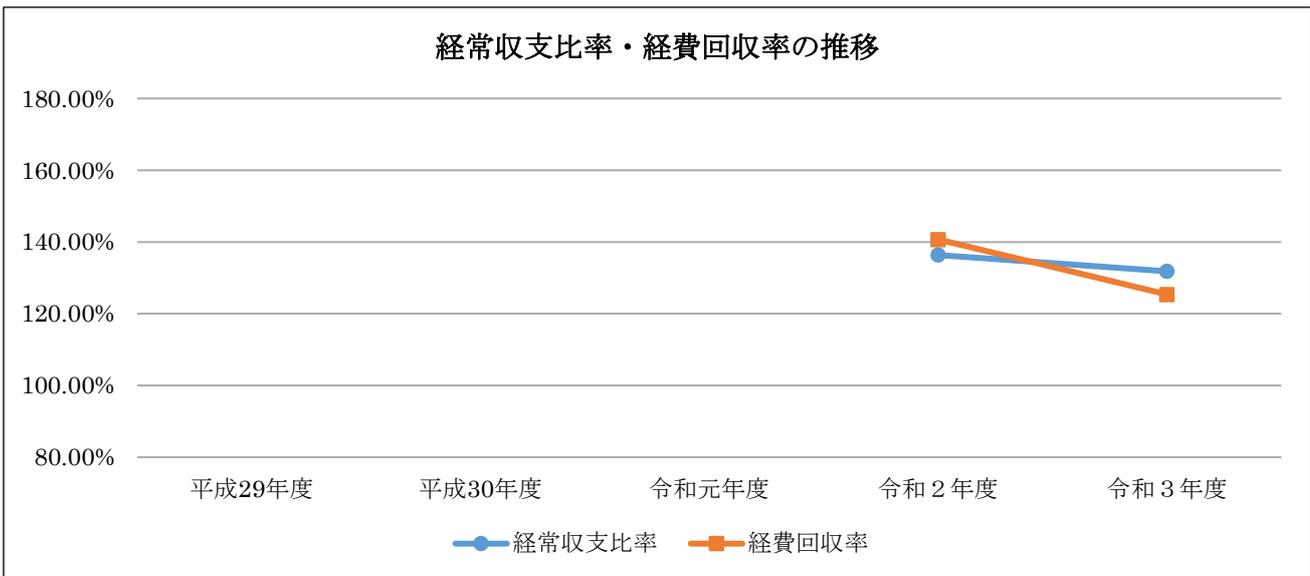
(2) 経営指標に関する事項

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%を上回っておりますが、使用料収入及び長期前受金戻入額の減少に伴い、前年度比4.54ポイント減の131.83%となっております。経費回収率は、事業に必要な費用を使用料収入で賄えている状況とされる100%を上回っておりますが、前年度比15.32ポイント減の125.39%となっております。今後も、人口減少や節水志向により使用料収入の減少が見込まれるため、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。管渠老朽化率は、法定耐用年数を経過した管渠を保有していないため、0%となっております。しかし、資産の老朽化は着実に進んでいることから、今後も維持適正化計画に基づき資産の延命化に取り組み、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	—	—	—	136.37%	131.83%
経費回収率	—	—	—	140.71%	125.39%
有形固定資産減価償却率	—	—	—	3.79%	7.63%
管渠老朽化率	—	—	—	0.00%	0.00%



## (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 75号	令和3年度胎内市農業集落排水事業会計補正予算(第1号)	令和3年10月12日	令和3年11月5日
認定第9号	令和2年度胎内市農業集落排水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 88号	令和3年度胎内市農業集落排水事業会計補正予算(第2号)	令和3年11月30日	令和3年12月17日
議 第 9号	令和4年度胎内市農業集落排水事業会計予算	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

職名 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	1	0	0	1	2	0	2
増 減	0	0	△ 1	0	1	0	0	0	0

## (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 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	円 254,100	令和3年4月1日	令和3年12月6日
公共樹設置に伴う舗装本復旧工事 (乙地内ほか)	1 式	611,490	令和3年4月20日	令和3年5月25日
農集排施設(設計書作成その2)業務委託 (大長谷地内ほか)	設計書作成業務 1 式	319,000	令和3年6月2日	令和3年12月9日
公共樹設置工事	栗木野新田地内 1 か所 平木田地内 1 か所 大出地内 1 か所	743,600	令和3年6月23日	令和3年12月20日
農集排施設機能強化(中継ポンプ施設その2)工事 (大長谷地内ほか)	監視システム 19機場	9,790,000	令和3年7月12日	令和3年12月9日
農集排施設機能強化(中継ポンプ施設その9)工事 (鼓岡地内ほか) ※繰越事業	一部出来高分 48.63% 着脱式水中汚水ポンプ 5 台	12,200,000	令和3年9月6日	—
小 計		23,918,190		

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
農集排施設(高压ケーブル更新)工事 (近江新地内)	1 式	円 770,000	令和3年4月30日	令和3年11月22日
農集排施設(沈殿汚泥引抜ポンプ更新その5)工事 (八幡地内)	1 式	567,600	令和3年7月26日	令和3年10月12日
農集排施設機能強化(汚水処理施設その1)工事 (鼓岡地内) ※繰越事業	一部出来高分 79.39% 中継マンホールポンプ 2台 流量調整ポンプ 2台 水中攪拌ポンプ 3台 回分槽汚泥引抜ポンプ 2台 散水ポンプ 1台 次亜塩素酸ソーダ貯留タンク 1基 放流ポンプ 2台 回分槽ブロワ 3台 ばっ気沈砂槽ブロワ 1台 エアリフト用ブロワ 1台 汚泥貯留槽ブロワ 1台 スクリーンユニット(分解整備) 1基	39,500,000	令和3年9月6日	—

工 事 名 等	施 工 内 容	金 額	着工年月日	竣工年月日
農集排施設（高圧ケーブル更新その2）工事 （近江新地内）	1 式	990,000 円	令和3年11月15日	令和4年2月8日
農集排施設（流量調整ポンプ更新）工事 （八幡地内）	流量調整ポンプ 1 台	286,000	令和3年11月26日	令和4年2月14日
農集排施設（沈殿汚泥引抜ポンプ更新その6）工事 （八幡地内）	1 式	567,600	令和4年1月28日	令和4年3月22日
小	計	42,681,200		

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 6,052,461円 その他 831,100円	6,883,561 円		
小	計	6,883,561		

イ、ロ、ハ	合 計	73,482,951		
-------	-----	------------	--	--

### 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
年度末処理区域内人口	8,380人	8,575人	△195人	97.7%
進 捗 率	100.0%	100.0%	0.0%	100.0%
年度末処理件数	2,359件	2,350件	9件	100.4%
年間処理水量	812,063 m <sup>3</sup>	843,821 m <sup>3</sup>	△31,758 m <sup>3</sup>	96.2%
年間一日平均処理水量	2,225 m <sup>3</sup>	2,312 m <sup>3</sup>	△87 m <sup>3</sup>	96.2%
年間有収水量	696,582 m <sup>3</sup>	712,533 m <sup>3</sup>	△15,951 m <sup>3</sup>	97.8%
有 収 率	85.8%	84.4%	1.4%	101.7%

#### (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	142,708,774 <sup>円</sup>	145,573,725 <sup>円</sup>	△2,864,951 <sup>円</sup>	98.0%
下水道使用料	142,629,404	145,468,345	△2,838,941	98.0
その他の営業収益	79,370	105,380	△26,010	75.3
営 業 外 収 益	603,515,890	655,742,472	△52,226,582	92.0
受 取 利 息	0	182	△182	皆減
国 庫 補 助 金	6,460,000	0	6,460,000	皆増
県 補 助 金	210,756	267,204	△56,448	78.9
他 会 計 補 助 金	309,721,000	315,740,000	△6,019,000	98.1
長期前受金戻入	287,121,604	339,393,145	△52,271,541	84.6
雑 収 益	2,530	341,941	△339,411	0.7
合 計	746,224,664	801,316,197	△55,091,533	93.1

#### (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	491,916,449 <sup>円</sup>	507,484,217 <sup>円</sup>	△15,567,768 <sup>円</sup>	96.9%
管渠及び処理場費	102,847,039	92,783,521	10,063,518	110.8
総 係 費	10,903,733	10,596,712	307,021	102.9
減 価 償 却 費	373,701,022	367,254,022	6,447,000	101.8
資 産 減 耗 費	4,464,655	36,849,962	△32,385,307	12.1
営 業 外 費 用	74,133,134	80,115,109	△5,981,975	92.5
支 払 利 息	74,133,134	80,115,109	△5,981,975	92.5
特 別 損 失	169,951	5,208,977	△5,039,026	3.3
災害による損失	0	1,185,800	△1,185,800	皆減
過年度損益修正損	13,038	13,504	△466	96.5
その他特別損失	156,913	4,009,673	△3,852,760	3.9
合 計	566,219,534	592,808,303	△26,588,769	95.5

#### 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3年9月6日	55,400,400 円	農集排施設機能強化 (汚水処理施設その1) 工事 (鼓岡地内)	(株)前澤エンジニアリング サービス 新潟営業所
令和3年9月6日	27,926,800	農集排施設機能強化 (中継ポンプ施設その9) 工事 (鼓岡地内ほか)	須貝電気工事店
令和4年2月17日	172,260,000	農業集落排水施設維持管理業務委託 (債務負担行為) (八幡地内ほか)	胎内市環境事業合同会社

##### (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

###### (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
財務省財政融資	1,995,958,653 円	0 円	154,613,706 円	1,841,344,947 円
地方公共団体金融機構	1,918,392,269	19,400,000	151,406,210	1,786,386,059
(株)第四北越銀行	831,808,000	0	51,846,000	779,962,000
(株)大光銀行	0	135,600,000	0	135,600,000
新潟県信用組合	105,510,000	39,900,000	49,025,000	96,385,000
合計	4,851,668,922	194,900,000	406,890,916	4,639,678,006

###### (ロ) 起債前借

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
財務省財政融資	0 円	15,400,000 円	0 円	15,400,000 円
合計	0	15,400,000	0	15,400,000

###### 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
胎内市一般会計	412,766,000 円	0 円	14,880,000 円	397,886,000 円

###### 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

該当事項なし

5 附帯事項

不納欠損額

- ・下水道使用料 83,913円
- ・受益者負担金及び分担金 73,000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年度胎内市農業集落排水事業キャッシュ・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	180,005,130
	減価償却費	373,701,022
	貸倒引当金の増減額 (△は減少)	30,000
	引当金の増減額 (△は減少)	327,000
	長期前受金戻入額	△ 287,121,604
	支払利息	74,133,134
	固定資産除却費	4,464,655
	未収金の増減額 (△は増加)	△ 1,648,091
	未払金の増減額 (△は減少)	4,296,112
	前払費用の増減額 (△は増加)	29,600
	小計	348,216,958
	利息の支払額	△ 74,133,134
	業務活動によるキャッシュ・フロー	274,083,824
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	△ 144,766,951
	県補助金による収入	9,825,244
	工事負担金等による収入及び欠損	823,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,118,707
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	一時借入れ (起債前借) による収入	15,400,000
	建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	194,900,000
	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	△ 405,710,916
	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	△ 211,470,916
	資金増加額 (又は減少額)	△ 71,505,799
	資金期首残高	123,467,808
	資金期末残高	51,962,009

# 令和3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	
				746,224,664	
	営業収益			142,708,774	
		下水道使用料		142,629,404	
			下水道使用料	142,629,404	
		その他の営業収益		79,370	
			雑収益	79,370	
	営業外収益			603,515,890	
		国庫補助金		6,460,000	
			国庫補助金	6,460,000	
		県補助金		210,756	
			県補助金	210,756	
		他会計補助金		309,721,000	
			他会計補助金	309,721,000	
		長期前受金戻入		287,121,604	
			国庫補助金戻入	12,371,058	
			県補助金戻入	187,361,404	
			他会計補助金戻入	80,501,331	
			受益者負担金及び 分担金戻入	5,854,701	
			工事負担金戻入	847,892	
			受贈財産評価額戻入	185,218	
		雑収益		2,530	
			その他雑収益	2,530	

款	項	目	節	金額	備考	
下水道事業費用				円		
				566,219,534		
		営業費用		491,916,449		
			管渠及び処理場費	102,847,039		
			備用品費	2,461,699		
			燃料費	418,923		
			光熱水費	480,564		
			通信運搬費	807,377		
			委託料	49,006,166		
			手数料	98,400		
			賃借料	1,618,150		
			修繕費	2,681,167		
			路面復旧費	1,629,529		
			動力費	32,819,627		
			薬品費	823,437		
			負担金	10,002,000		
			総係費	10,903,733		
				給料	1,924,200	(予算額) 1,925,000円
				手当等	757,744	(予算額) 1,023,000円
				賞与引当金繰入額	234,000	(予算額) 234,000円
				法定福利費	644,450	(予算額) 691,000円
				法定福利費引当金等繰入額	44,000	(予算額) 44,000円
				退職手当組合費	384,840	
			退職給付費	327,000	(予算額) 327,000円	
			備用品費	53,697		
			光熱水費	236,291		

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			通信運搬費	146,952	
			委託料	4,899,030	
			手数料	1,600	
			修繕費	123,836	
			負担金	779,661	
			保険料	251,602	
			貸倒引当金繰入額	30,000	
			雑費	64,830	
		減価償却費		373,701,022	
			有形固定資産 減価償却費	373,701,022	
		資産減耗費		4,464,655	
			固定資産除却費	4,464,655	
	営業外費用			74,133,134	
		支払利息		74,133,134	
			企業債利息	74,133,134	
	特別損失			169,951	
		過年度損益修正損		13,038	
			過年度損益修正損	13,038	
		その他特別損失		156,913	
			貸倒損失	156,913	



# 令和3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	7,631,289,653	2,576,549	150,055	7,633,716,147
下水管渠、柵	7,503,831,076	1,898,423	150,055	7,505,579,444
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	114,117,489	678,126	0	114,795,615
機械及び装置	1,079,877,533	14,738,478	4,915,995	1,089,700,016
処理機械設備	460,521,271	1,951,793	403,832	462,069,232
ポンプ設備	615,441,332	12,786,685	4,512,163	623,715,854
通信設備	3,914,930	0	0	3,914,930
工具、器具及び備品	25,334	121,000	0	146,334
工具、器具及び備品	25,334	121,000	0	146,334
建設仮勘定	0	57,333,924	0	57,333,924
建設仮勘定	0	57,333,924	0	57,333,924
合計	9,807,977,776	74,769,951	5,066,050	9,877,681,677

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 0	円 0	円 0	円 120,546,567	
0	0	0	120,546,567	
28,568,358	0	57,136,716	919,101,973	
28,561,001	0	57,122,002	919,009,131	
7,357	0	14,714	92,842	
216,867,302	4,992	433,516,413	7,200,199,734	
214,486,786	4,992	428,878,528	7,076,700,916	
218,099	0	436,198	3,741,948	
0	0	0	9,162,942	
2,162,417	0	4,201,687	110,593,928	
128,264,419	596,403	249,682,605	840,017,411	
67,437,957	47,185	134,814,613	327,254,619	
59,792,986	549,218	112,801,040	510,914,814	
1,033,476	0	2,066,952	1,847,978	
943	0	17,915	128,419	
943	0	17,915	128,419	
0	0	0	57,333,924	
0	0	0	57,333,924	
373,701,022	601,395	740,353,649	9,137,328,028	

# 令和3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	
建設	地方公共団体金融機構	平成 6. 4. 28	1,600,000	107,256	1,600,000	
	地方公共団体金融機構	平成 6. 4. 28	11,700,000	787,822	11,700,000	
	財務省財政融資	平成 6. 4. 28	31,000,000	1,811,092	27,138,252	
設	財務省財政融資	平成 7. 3. 27	12,600,000	721,938	10,223,957	
	地方公共団体金融機構	平成 7. 3. 30	11,200,000	742,188	10,422,141	
	地方公共団体金融機構	平成 7. 5. 30	24,700,000	1,535,757	23,102,981	
	財務省財政融資	平成 7. 12. 25	113,800,000	5,789,004	92,052,393	
	地方公共団体金融機構	平成 7. 12. 26	52,500,000	3,030,797	47,766,601	
	地方公共団体金融機構	平成 8. 4. 30	39,400,000	2,271,669	34,616,765	
	地方公共団体金融機構	平成 8. 4. 30	3,000,000	172,969	2,635,794	
	改	地方公共団体金融機構	平成 8. 12. 26	31,500,000	1,742,358	26,902,232
		財務省財政融資	平成 8. 12. 26	150,000,000	7,331,210	114,168,893
		財務省財政融資	平成 9. 5. 26	187,700,000	8,841,938	139,896,037
地方公共団体金融機構		平成 9. 5. 30	17,300,000	914,497	14,407,519	
良	地方公共団体金融機構	平成 9. 5. 30	71,100,000	3,758,425	59,212,408	
	財務省財政融資	平成 10. 5. 25	164,900,000	7,356,554	117,549,333	
	地方公共団体金融機構	平成 10. 5. 28	60,500,000	3,015,604	47,787,402	
	地方公共団体金融機構	平成 10. 5. 28	25,400,000	1,262,242	20,085,530	
	地方公共団体金融機構	平成 11. 4. 30	36,700,000	1,782,450	27,235,719	
	地方公共団体金融機構	平成 11. 4. 30	19,000,000	922,795	14,100,236	
業	財務省財政融資	平成 12. 3. 24	122,100,000	5,234,605	76,252,285	
	地方公共団体金融機構	平成 12. 3. 30	8,100,000	385,650	5,617,752	
	地方公共団体金融機構	平成 12. 5. 30	23,600,000	1,123,622	16,367,768	
	地方公共団体金融機構	平成 12. 5. 30	16,300,000	776,061	11,304,859	
	財務省財政融資	平成 12. 12. 25	81,000,000	3,438,206	48,840,122	
	地方公共団体金融機構	平成 13. 5. 30	99,900,000	4,618,600	65,284,985	
	地方公共団体金融機構	平成 13. 5. 30	2,100,000	96,930	1,374,999	
	財務省財政融資	平成 14. 3. 25	369,800,000	15,262,979	197,311,835	
債	地方公共団体金融機構	平成 14. 3. 28	76,000,000	3,491,631	45,137,983	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 0		年 4.35%	令和 4.3.20	
0		年 4.40%	令和 4.3.20	
3,861,748		年 4.30%	令和 6.3.25	
2,376,043		年 4.65%	令和 7.3.1	
777,859		年 4.75%	令和 5.3.20	
1,597,019		年 3.95%	令和 5.3.20	
21,747,607		年 3.15%	令和 7.9.25	
4,733,399		年 3.25%	令和 5.9.20	
4,783,235		年 3.45%	令和 6.3.20	
364,206		年 3.45%	令和 6.3.20	
4,597,768		年 3.10%	令和 6.9.20	
35,831,107		年 3.00%	令和 8.9.25	
47,803,963		年 2.60%	令和 9.3.25	
2,892,481		年 2.65%	令和 7.3.20	
11,887,592		年 2.65%	令和 7.3.20	
47,350,667		年 2.00%	令和 10.3.25	
12,712,598		年 2.10%	令和 8.3.20	
5,314,470		年 2.05%	令和 8.3.20	
9,464,281		年 2.00%	令和 9.3.20	
4,899,764		年 2.00%	令和 9.3.20	
45,847,715		年 2.00%	令和 12.3.1	
2,482,248		年 2.00%	令和 10.3.20	
7,232,232		年 2.00%	令和 10.3.20	
4,995,141		年 2.00%	令和 10.3.20	
32,159,878		年 2.00%	令和 12.9.25	
34,615,015		年 1.70%	令和 11.3.20	
725,001		年 1.65%	令和 11.3.20	
172,488,165		年 2.20%	令和 14.3.1	
30,862,017		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	3,417,776	44,765,127
	地方公共団体金融機構	平成 14. 12. 26	14,900,000	669,194	8,789,357
	財務省財政融資	平成 14. 12. 26	183,100,000	7,451,883	97,247,413
	財務省財政融資	平成 15. 3. 25	109,500,000	4,416,263	57,268,295
	地方公共団体金融機構	平成 15. 3. 25	112,400,000	5,000,308	64,236,536
	地方公共団体金融機構	平成 15. 3. 25	4,100,000	182,267	2,348,819
	財務省財政融資	平成 15. 5. 26	300,200,000	12,090,950	159,780,480
	地方公共団体金融機構	平成 15. 5. 29	82,500,000	3,645,488	48,174,699
	地方公共団体金融機構	平成 15. 5. 29	236,700,000	10,459,237	138,217,591
	地方公共団体金融機構	平成 16. 3. 23	266,000,000	11,693,786	136,053,336
	地方公共団体金融機構	平成 16. 3. 23	33,200,000	1,459,526	16,981,095
	財務省財政融資	平成 16. 3. 25	224,800,000	8,900,073	102,963,611
	財務省財政融資	平成 16. 5. 27	128,400,000	5,078,183	58,417,343
	地方公共団体金融機構	平成 16. 5. 28	151,900,000	6,679,452	76,837,693
	地方公共団体金融機構	平成 16. 5. 28	105,200,000	4,625,927	53,214,783
	地方公共団体金融機構	平成 17. 3. 23	351,800,000	15,149,779	162,486,300
	地方公共団体金融機構	平成 17. 3. 23	78,400,000	3,376,187	36,210,705
	財務省財政融資	平成 17. 3. 25	361,700,000	14,009,389	150,255,250
	地方公共団体金融機構	平成 17. 5. 27	206,600,000	8,912,328	96,589,034
財務省財政融資	平成 17. 5. 27	173,900,000	6,749,228	72,765,342	
地方公共団体金融機構	平成 18. 3. 23	471,200,000	19,909,363	198,653,380	
地方公共団体金融機構	平成 18. 3. 23	54,500,000	2,302,760	22,976,676	
財務省財政融資	平成 18. 3. 27	396,000,000	15,020,806	149,166,049	
財務省財政融資	平成 18. 3. 27	110,500,000	4,191,412	41,623,354	
地方公共団体金融機構	平成 19. 3. 23	280,600,000	11,572,417	105,305,077	
地方公共団体金融機構	平成 19. 3. 23	40,100,000	1,656,188	15,103,036	
財務省財政融資	平成 19. 3. 26	360,200,000	13,380,401	122,017,973	
財務省財政融資	平成 20. 3. 25	79,100,000	2,877,592	23,856,836	
地方公共団体金融機構	平成 20. 3. 25	57,400,000	2,321,691	19,248,107	
地方公共団体金融機構	平成 20. 3. 25	28,000,000	1,134,723	9,425,479	

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 29,934,873		年 2.00%	令和 12.3.20	
6,110,643		年 1.50%	令和 12.9.20	
85,852,587		年 1.60%	令和 14.9.25	
52,231,705		年 1.20%	令和 15.3.1	
48,163,464		年 1.35%	令和 13.3.20	
1,751,181		年 1.30%	令和 13.3.20	
140,419,520		年 0.90%	令和 15.3.25	
34,325,301		年 0.90%	令和 13.3.20	
98,482,409		年 0.90%	令和 13.3.20	
129,946,664		年 1.90%	令和 14.3.20	
16,218,905		年 1.90%	令和 14.3.20	
121,836,389		年 2.00%	令和 16.3.1	
69,982,657		年 2.10%	令和 16.3.25	
75,062,307		年 2.10%	令和 14.3.20	
51,985,217		年 2.10%	令和 14.3.20	
189,313,700		年 2.10%	令和 15.3.20	
42,189,295		年 2.10%	令和 15.3.20	
211,444,750		年 2.10%	令和 17.3.1	
110,010,966		年 1.90%	令和 15.3.20	
101,134,658		年 2.00%	令和 17.3.25	
272,546,620		年 2.00%	令和 16.3.20	
31,523,324		年 2.00%	令和 16.3.20	
246,833,951		年 2.10%	令和 18.3.1	
68,876,646		年 2.10%	令和 18.3.1	
175,294,923		年 2.15%	令和 17.3.20	
24,996,964		年 2.10%	令和 17.3.20	
238,182,027		年 2.10%	令和 19.3.1	
55,243,164		年 2.10%	令和 20.3.1	
38,151,893		年 2.10%	令和 18.3.20	
18,574,521		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	1,355,786	6,555,143
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	3,700,000	246,676	246,676
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	400,000	16,000	16,000
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	200,000	20,000	120,000
	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	250,000
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	43,300,000	2,405,554	4,811,136
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	1,300,000	86,666	346,674
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	100,000	10,000	40,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	1,400,000	77,808	77,808
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	100,000	10,000	30,000
	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	40,000
	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	400,000	400,000
	地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 24	18,600,000	0	0
	地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 24	800,000	0	0
	小計			7,201,900,000	301,359,916

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 32,544,857		年 1.70%	令和 24.3.20	
3,453,324		年 0.20%	令和 18.3.20	
384,000		年 0.50%	令和 28.3.20	
80,000		年 0.10%	令和 8.3.20	
63,500,000		年 0.40%	令和 19.3.20	
250,000		年 0.01%	令和 9.3.20	
38,488,864		年 0.30%	令和 20.3.20	
953,326		年 0.10%	令和 15.3.20	
60,000		年 0.01%	令和 10.3.20	
1,322,192		年 0.20%	令和 21.3.20	
70,000		年 0.01%	令和 11.3.20	
33,900,000		年 0.10%	令和 22.3.20	
160,000		年 0.003%	令和 12.3.20	
48,700,000		年 0.30%	令和 23.3.20	
3,600,000		年 0.04%	令和 13.3.20	
18,600,000		年 0.40%	令和 24.3.20	
800,000		年 0.10%	令和 14.3.20	
3,587,891,006				

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	4,200,000
	財務省財政融資	令和 3.3.25	25,600,000	2,560,000	2,560,000
小計			46,600,000	4,660,000	6,760,000
資本費平準化債	新潟県信用組合	平成 24.3.1	79,800,000	43,890,000	79,800,000
	新潟県信用組合	平成 25.3.1	102,700,000	5,135,000	46,215,000
	(株)第四北越銀行	平成 26.3.3	110,900,000	5,546,000	44,368,000
	(株)第四北越銀行	平成 27.2.27	118,600,000	5,930,000	41,510,000
	(株)第四北越銀行	平成 28.2.25	127,700,000	6,385,000	38,310,000
	(株)第四北越銀行	平成 29.2.27	124,600,000	6,230,000	31,150,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.2.28	122,200,000	6,110,000	24,440,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	119,100,000	5,955,000	17,865,000
	(株)第四北越銀行	令和 2.2.28	121,900,000	6,095,000	12,190,000
	(株)第四北越銀行	令和 3.2.26	124,900,000	6,245,000	6,245,000
	(株)第四北越銀行	令和 3.3.22	21,700,000	2,170,000	2,170,000
	(株)大光銀行	令和 4.2.28	135,600,000	0	0
	新潟県信用組合	令和 4.3.22	39,900,000	0	0
	小計			1,349,600,000	99,691,000
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	3,850,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.2.28	1,300,000	130,000	520,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	2,600,000	260,000	780,000
	(株)第四北越銀行	令和 2.2.28	200,000	20,000	40,000
	小計			11,800,000	1,180,000
合計			8,609,900,000	406,890,916	3,970,221,994

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 16,800,000		年 0.003%	令和 12.3.1	
23,040,000		年 0.04%	令和 13.3.1	
39,840,000				
0		年 0.825%	令和 4.3.20	
56,485,000		年 0.525%	令和 5.3.20	
66,532,000		年 0.52%	令和 6.3.25	
77,090,000		年 0.38%	令和 7.3.25	
89,390,000		年 0.15%	令和 8.3.25	
93,450,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
97,760,000		年 0.20%	令和 10.3.25	
101,235,000		年 0.20%	令和 11.3.25	
109,710,000		年 0.20%	令和 12.3.25	
118,655,000		年 0.21%	令和 13.3.25	
19,530,000		年 0.23%	令和 13.3.25	借換債
135,600,000		年 0.185%	令和 14.3.25	
39,900,000		年 0.188%	令和 14.3.25	借換債
1,005,337,000				
3,850,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
780,000		年 0.30%	令和 10.3.25	
1,820,000		年 0.30%	令和 11.3.25	
160,000		年 0.30%	令和 12.3.25	
6,610,000				
4,639,678,006				



