

令和4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	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4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	191,325,000	2,908,000	0	194,233,000
第1項 営業収益	101,170,000	0	0	101,170,000
第2項 営業外収益	90,154,000	2,908,000	0	93,062,000
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94,613,219円に、仮受消費税及び地方消費税9,451,056円

第2項 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額114,292,787円に、仮受消費税及び地方消費税1,243円

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	207,089,000	6,063,000	0	0	0	213,152,000
第1項 営業費用	189,269,000	6,063,000	0	△ 231,000	0	195,101,000
第2項 営業外費用	12,686,000	0	0	0	0	12,686,000
第3項 特別損失	134,000	0	0	231,000	0	365,000
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170,249,934円に、仮払消費税及び地方消費税4,225,786円

営業費用のうち資産減耗費7,227,182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、

第2項 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額7,829,400円に、消費税及び地方消費税3,749,300円を

第3項 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額259,084円に、仮払消費税及び地方消費税20,966円を加え

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円	円	
218,354,312	24,121,312	
104,064,275	2,894,275	(うち、仮受消費税及び地方消費税 9,451,056円)
114,290,037	21,228,037	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,243円)
0	△ 1,000	

を加えた額である。

を加え、貸倒れに係る税額2,499円、返還等対価に係る税額1,423円及び消費税納付の端数及び調整額71円を減じた

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	213,152,000	185,078,034	0	28,073,966	
0	195,101,000	174,475,720	0	20,625,280	(うち、仮払消費税及び地方消費税 4,225,786円)
0	12,686,000	10,322,264	0	2,363,736	(うち、消費税及び地方消費税 3,749,300円)
0	365,000	280,050	0	84,950	(うち、仮払消費税及び地方消費税 20,966円)
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

を加えた額である。

予算額を超過して支出した。

加え、3条特定収入消費税1,256,436円を減じた額である。

た額である。

(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 に 係 る 当 業 規 越 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	63,198,000	19,184,000	82,382,000	0
第1項 企業債	53,100,000	1,500,000	54,600,000	0
第2項 他会計補助金	10,098,000	16,184,000	26,282,000	0
第3項 国庫補助金	0	1,500,000	1,500,000	0

支 出

区 分	予 算 額				地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に 係 る 当 業 規 越 源 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		
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	133,752,000	△ 723,000	0	133,029,000	0	0
第1項 建設改良費	55,246,000	△ 723,000	0	54,523,000	0	0
第2項 企業債償還金	57,201,000	0	0	57,201,000	0	0
第3項 他会計借入金償還	21,305,000	0	0	21,305,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額50,477,865円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調

(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2,196,543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
継続費通次繰越額に係る充 当財源額	合計			
円	円	円	円	
0	82,382,000	73,281,918	△ 9,100,082	
0	54,600,000	47,000,000	△ 7,600,000	
0	26,282,000	26,281,918	△ 82	
0	1,500,000	0	△ 1,500,000	

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	継続費通次繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	
133,029,000	123,759,783	3,000,000	0	3,000,000	6,269,217	
54,523,000	45,334,367	3,000,000	0	3,000,000	6,188,633	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,873,886円)
57,201,000	57,120,416	0	0	0	80,584	
21,305,000	21,305,000	0	0	0	0	

整額2,514,894円、過年度分損益勘定留保資金37,946,854円及び当年度分損益勘定留保資金10,016,117円で補填した。

地方消費税は193,796円である。

# 令和4年度胎内市簡易水道事業損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	90,364,279		
(2) その他の営業収益	4,248,940	94,613,219	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	26,744,682		
(2) 配水及び給水費	13,279,338		
(3) 総係費	9,606,734		
(4) 減価償却費	113,391,998		
(5) 資産減耗費	7,227,182	170,249,934	
営業損失			75,636,715
3 営業外収益			
(1) 国庫補助金	9,660,000		
(2) 他会計補助金	8,004,407		
(3) 長期前受金戻入	96,572,150		
(4) 雑収益	56,230	114,292,787	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	6,572,964		
(2) 雑支出	1,256,436	7,829,400	106,463,387
経常利益			30,826,672
5 特別損失			
(1) 災害による損失	209,666		
(2) 過年度損益修正損	15,664		
(3) その他特別損失	33,754	259,084	△ 259,084
当年度純利益			30,567,588
前年度繰越利益剰余金			26,120,424
当年度未処分利益剰余金			56,688,012



## 令和4年度胎内市簡易水道事業剰余金計算書

(令和4年4月1日から令和5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	20,974,912	26,120,424
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	201,723,166	2,370,297	2,370,297	20,974,912	(繰越利益剰余金) 26,120,424
当年度変動額	0	0	0	0	30,567,588
当年度純利益	0	0	0	0	30,567,588
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) 56,688,012

## 令和4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	
47,095,336	251,188,799
0	0
47,095,336	251,188,799
30,567,588	30,567,588
30,567,588	30,567,588
77,662,924	281,756,387

(単位：円)

未処分利益剰余金
56,688,012
0
(繰越利益剰余金)
56,688,012

# 令和4年度胎内市簡易水道事業貸借対照表

(令和5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 55,804,649

減価償却累計額 △ 6,635,029 49,169,620

ハ 構築物 1,798,408,438

減価償却累計額 △ 263,183,712 1,535,224,726

ニ 機械及び装置 210,614,320

減価償却累計額 △ 65,345,943 145,268,377

ホ 車両運搬具 74,431

ヘ 工具、器具及び備品 245,714

減価償却累計額 △ 24,750 220,964

有形固定資産合計 1,733,417,415

固定資産合計 1,733,417,415

### 2 流動資産

(1) 現金・預金 74,377,053

(2) 未収金 20,737,004

貸倒引当金 △ 124,000 20,613,004

(3) 貯蔵品 3,241,918

流動資産合計 98,231,975

資産合計 1,831,649,390

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	434,603,953		
ロ その他の企業債	3,710,000		
企業債合計		438,313,953	
(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	255,660,000		
他会計借入金合計		255,660,000	
(3) 引当金		1,572,000	
固定負債合計			695,545,953
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	60,106,373		
ロ その他の企業債	930,000		
企業債合計		61,036,373	
(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		4,393,638	
(4) 引当金		801,000	
(5) その他流動負債		7,500	
流動負債合計			87,543,511
5 繰延収益			
長期前受金		1,009,911,682	
長期前受金収益化累計額		△ 243,108,143	
繰延収益合計			766,803,539
負債合計			1,549,893,003

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	<u>2,370,297</u>	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	56,688,012		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>77,662,924</u>	77,662,924	
剰 余 金 合 計			<u>80,033,221</u>
資 本 合 計			<u>281,756,387</u>
負 債 資 本 合 計			<u>1,831,649,390</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

・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4年度において、期末手当及び勤勉手当として1,346,214円を支給することとなったため、賞与引当金692,000円を取り崩した。

##### (2) 法定福利費引当金の取崩し

令和4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255,716円を支給することとなったため、法定福利費引当金135,000円を取り崩した。

## Ⅱ 決算附属書類



# 令和4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4年度末の給水人口は4,683人で前年度比111人(2.3%)減、給水戸数は1,676戸で前年度比23戸(1.4%)減となっております。

有収水量は、518,547 m<sup>3</sup>で前年度比18,717 m<sup>3</sup>(3.5%)減となっております。

#### ロ 建設改良事業

配水管整備事業では、配水管等の布設替工事839.7mを実施いたしました。

また、施設整備事業では、主なものとして、鼓岡浄水場の第一簡易水道浄水池で濁度計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208,906,006円(税抜き)で、前年度比27,095,585円(14.9%)増となっております。主なものは、給水収益90,364,279円(税抜き)で前年度比2,985,579円(3.2%)減、国庫補助金9,660,000円(特定収入)で前年度比9,660,000円(皆増)、他会計補助金8,004,407円(混在)で前年度比1,767,407円(28.3%)増、長期前受金戻入額96,572,150円(不課税)で前年度比17,383,270円(22.0%)増となっております。

支出総額は、178,338,418円(税抜き)で前年度比22,648,421円(14.5%)増となっております。主なものは、原水及び浄水費26,744,682円(税抜き)で前年度比14,748,774円(122.9%)増、配水及び給水費13,279,338円(税抜き)で前年度比2,765,872円(26.3%)増、減価償却費113,391,998円(不課税)で、前年度比1,086,393円(1.0%)増となっております。

また、水道料金の不納欠損31,260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30,567,588円の純利益で、前年度比4,447,164円(17.0%)増となっております。

資本的収支において、収入総額は73,281,918円(税抜き)で、前年度比25,216,918円(52.5%)増となっております。内訳は、企業債47,000,000円(不課税)で前年度比7,950,000円(20.4%)増、他会計補助金26,281,918円(混在)で前年度比17,266,918円(191.5%)増となっております。

支出総額は、119,885,897円(税抜き)で前年度比7,262,235円(6.4%)増となっております。内訳は、建設改良費41,460,481円(税抜き)で前年度比3,374,968円(8.9%)増、企業債償還金57,120,416円(不課税)で前年度比3,887,267円(7.3%)増、他会計借入金償還金21,305,000円(不課税)で前年度同額となっております。

収支差引き不足額46,603,979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

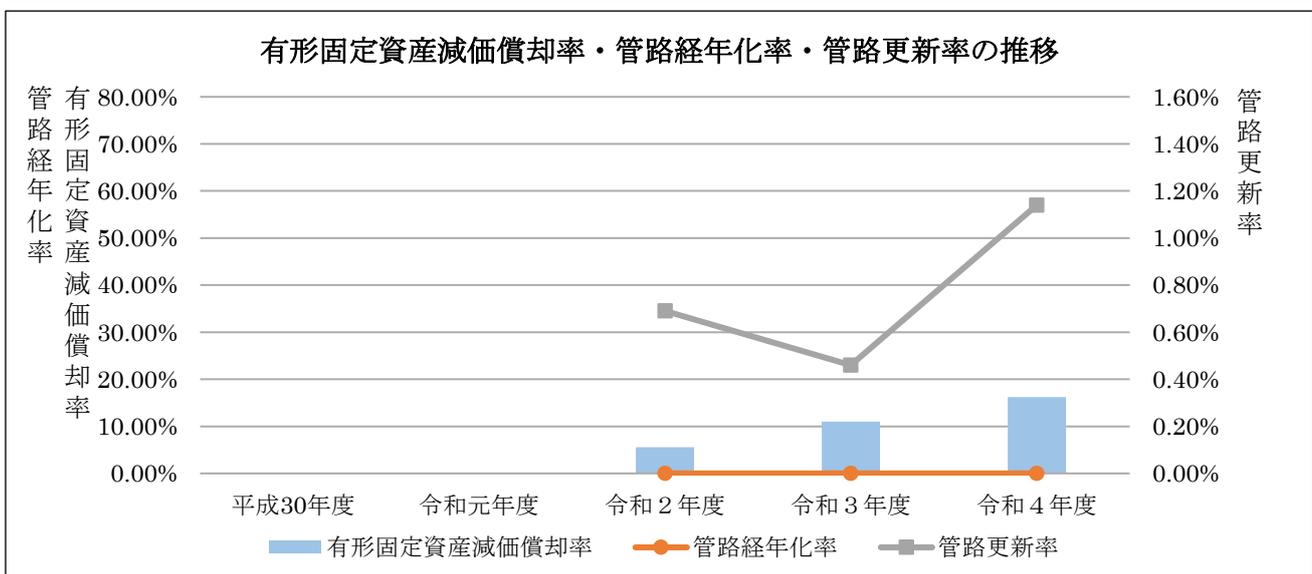
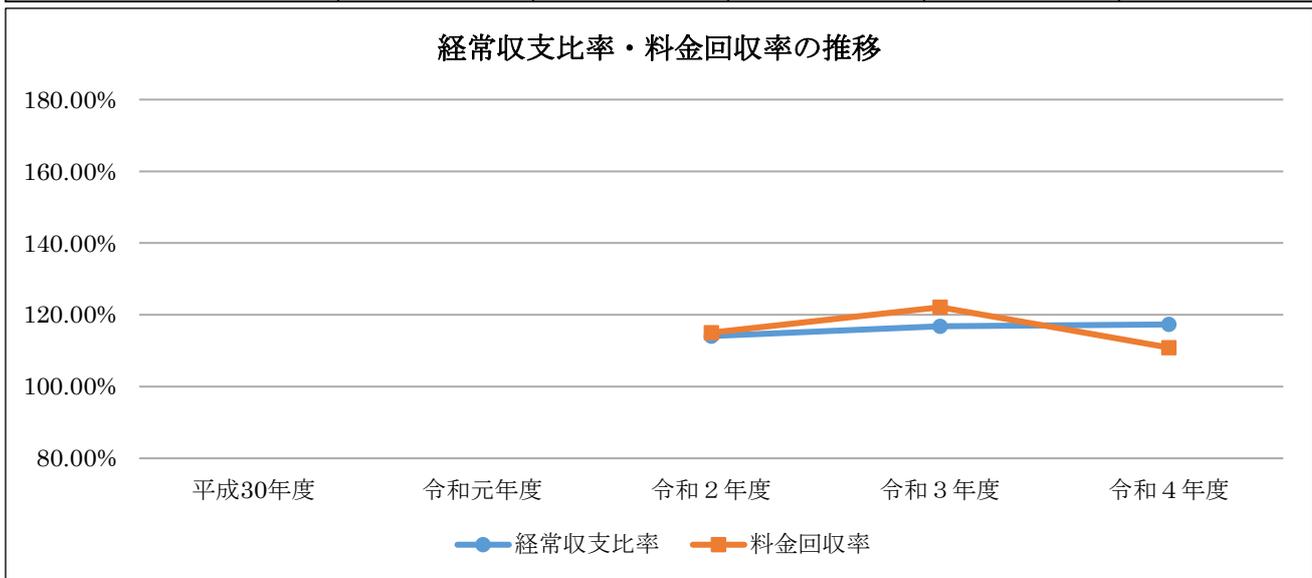
(2) 経営指標に関する事項

令和4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0.51ポイント増の117.31%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%を上回っておりますが、前年度比11.24ポイント減の110.87%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30年度	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
経常収支比率	—	—	114.08%	116.80%	117.31%
料金回収率	—	—	115.07%	122.11%	110.87%
有形固定資産減価償却率	—	—	5.55%	10.97%	16.23%
管路経年化率	—	—	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	—	—	0.69%	0.46%	1.14%



(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 58号	令和4年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第1号)	令和4年10月11日	令和4年11月2日
認定第11号	令和3年度胎内市簡易水道事業会計決算の認定について	令和4年10月11日	令和4年11月2日
議 第 74号	令和4年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第2号)	令和4年12月6日	令和4年12月23日
議 第 86号	令和4年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第3号)	令和4年12月23日	令和4年12月23日
議 第 11号	令和5年度胎内市簡易水道事業会計予算	令和5年2月21日	令和5年3月17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4年7月25日	新潟県知事	令和4年度起債(第1次分)に関する地方債の協議について	令和4年8月25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 技師	小計		
令和4年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 2	人 2	人 0	人 2
令和3年度	0	0	0	0	1	1	2	0	2
増 減	0	0	0	0	△1	1	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 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
宮久地内配水管布設替工事 (宮久地内)	HPPE φ 75 216.60m	9,805,400	令和4年6月20日	令和4年10月19日
坪穴地内配水管布設替工事 (坪穴地内)	HPPE φ 50 205.20m	5,967,500	令和4年7月1日	令和4年10月17日
下赤谷地内配水管布設替工事 (下赤谷地内)	HPPE φ 100 163.60m HPPE φ 50 15.40m	8,823,100	令和4年7月15日	令和4年11月16日
鼓岡地内配水管布設替工事 (鼓岡地内)	PEP φ 40 238.90m	12,442,100	令和4年10月7日	令和5年3月6日
鼓岡浄水場第一簡易水道浄水池濁度計更新工事 (鼓岡地内)	高感度濁度計 1台	5,500,000	令和4年9月14日	令和5年3月6日
鼓岡配水池柵蓋設置工事 (鼓岡地内)	柵蓋 (700mm×700mm×6mm) 1枚	49,500	令和4年10月26日	令和4年10月26日
小 計	L=839.70m	42,587,600		

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	円	令和4年4月1日	令和5年3月31日
	φ13 1個	6,860		
	φ20 2個			
小 計	3個	6,860		

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	2,455,627円		
	その他	284,280円		
小 計		2,739,907		

イ、ロ、ハ 合 計	45,334,367		
-----------	------------	--	--

### 3 業 務

#### (1) 業 務 量

区 分		令和4年度	令和3年度	比 較	
				増 減	比 率
年 度 末 給 水 人 口		4,683 人	4,794 人	△ 111 人	97.7 %
年 度 末 給 水 戸 数		1,676 戸	1,699 戸	△ 23 戸	98.6 %
用 途 別	家 事 用	1,613 戸	1,635 戸	△ 22 戸	98.7 %
	営 業 用	41 戸	39 戸	2 戸	105.1 %
	工 場 用	2 戸	2 戸	0 戸	100.0 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	18 戸	20 戸	△ 2 戸	90.0 %
	病 院 用	2 戸	3 戸	△ 1 戸	66.7 %
普 及 率		99.9 %	100.0 %	△ 0.1 %	99.9 %
量 径 水 器 数	口 φ 13mm	302 個	307 個	△ 5 個	98.4 %
	口 φ 20mm	1,304 個	1,319 個	△ 15 個	98.9 %
	口 φ 25mm	27 個	27 個	0 個	100.0 %
	口 φ 30~50mm	42 個	45 個	△ 3 個	93.3 %
	口 φ 60mm以上	1 個	1 個	0 個	100.0 %
配水量	年 間	697,820 m <sup>3</sup>	692,435 m <sup>3</sup>	5,385 m <sup>3</sup>	100.8 %
	1 日 平 均	1,912 m <sup>3</sup>	1,897 m <sup>3</sup>	15 m <sup>3</sup>	100.8 %
有収水量	年 間	518,547 m <sup>3</sup>	537,264 m <sup>3</sup>	△ 18,717 m <sup>3</sup>	96.5 %
	1 日 平 均	1,421 m <sup>3</sup>	1,472 m <sup>3</sup>	△ 51 m <sup>3</sup>	96.5 %
用 途 別	家 事 用	370,223 m <sup>3</sup>	379,074 m <sup>3</sup>	△ 8,851 m <sup>3</sup>	97.7 %
	営 業 用	43,749 m <sup>3</sup>	47,362 m <sup>3</sup>	△ 3,613 m <sup>3</sup>	92.4 %
	工 場 用	3,776 m <sup>3</sup>	2,618 m <sup>3</sup>	1,158 m <sup>3</sup>	144.2 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	43,343 m <sup>3</sup>	47,777 m <sup>3</sup>	△ 4,434 m <sup>3</sup>	90.7 %
	病 院 用	57,456 m <sup>3</sup>	60,433 m <sup>3</sup>	△ 2,977 m <sup>3</sup>	95.1 %
1 日 最 大 配 水 量		3,425 m <sup>3</sup>	2,500 m <sup>3</sup>	925 m <sup>3</sup>	137.0 %
有 収 率		74.3 %	77.6 %	△ 3.3 %	95.7 %

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4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 収 益	94,613,219	96,333,669	△ 1,720,450	98.2
給 水 収 益	90,364,279	93,349,858	△ 2,985,579	96.8
その他の営業収益	4,248,940	2,983,811	1,265,129	142.4
営 業 外 収 益	114,292,787	85,476,752	28,816,035	133.7
国 庫 補 助 金	9,660,000	0	9,660,000	皆増
他 会 計 補 助 金	8,004,407	6,237,000	1,767,407	128.3
長期前受金戻入	96,572,150	79,188,880	17,383,270	122.0
雑 収 益	56,230	50,872	5,358	110.5
合 計	208,906,006	181,810,421	27,095,585	114.9

## (3) 事業費に関する事項

区 分	令和4年度	令和3年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 費 用	170,249,934	148,213,866	22,036,068	114.9
原水及び浄水費	26,744,682	11,995,908	14,748,774	222.9
配水及び給水費	13,279,338	10,513,466	2,765,872	126.3
総 係 費	9,606,734	9,000,761	605,973	106.7
減 価 償 却 費	113,391,998	112,305,605	1,086,393	101.0
資 産 減 耗 費	7,227,182	4,375,126	2,852,056	165.2
その他営業費用	0	23,000	△ 23,000	皆減
営 業 外 費 用	7,829,400	7,445,495	383,905	105.2
支 払 利 息	6,572,964	7,445,495	△ 872,531	88.3
雑 支 出	1,256,436	0	1,256,436	皆増
特 別 損 失	259,084	30,636	228,448	845.7
災害による損失	209,666	0	209,666	皆増
過年度損益修正損	15,664	1,760	13,904	890.0
その他特別損失	33,754	28,876	4,878	116.9
合 計	178,338,418	155,689,997	22,648,421	114.5

#### 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4年10月7日	12,442,100円	鼓岡地内配水管布設替工事	(株)桃崎設備

##### (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	233,976,189	21,200,000	37,785,475	217,390,714
地方公共団体金融機構	249,274,553	21,300,000	12,109,941	258,464,612
(株)第四北越銀行	16,500,000	0	1,790,000	14,710,000
新潟県信用組合	9,400,000	0	5,395,000	4,005,000
胎内市農業協同組合	320,000	4,500,000	40,000	4,780,000
合 計	509,470,742	47,000,000	57,120,416	499,350,326

###### 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	298,270,000	0	21,305,000	276,965,000

###### 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

- ・営業外収益の国庫補助金9,660,000円は、委託料に全額(特定収入)を充当した。
- ・営業外収益の他会計補助金8,004,407円は、動力費に4,130,000円(特定収入)及び企業債利息に3,874,407円(特定収入以外)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26,281,918円は、課税仕入れの支出の財源として発行した企業債の償還元金に14,948,918円(特定収入)及び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11,333,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

#### 5 附帯事項

不納欠損額

水道料金 33,754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4年度胎内市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5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	30,567,588
減価償却費	113,391,998
貸倒引当金の増減額(△は減少)	53,000
引当金の増減額(△は減少)	262,000
長期前受金戻入額	△ 96,572,150
支払利息	6,572,964
固定資産除却費	7,227,182
未収金の増減額(△は増加)	1,059,797
未払金の増減額(△は減少)	1,156,616
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 134,298
その他流動負債の増減額(△は減少)	7,500
小計	63,592,197
利息の支払額	△ 6,572,964
業務活動によるキャッシュ・フロー	57,019,233

## 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	△ 45,200,481
一般会計からの補助金による収入	24,922,926
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 20,277,555

## 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	47,000,000
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	△ 56,190,416
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	△ 31,425,416

資金増加額(又は減少額)	5,316,262
資金期首残高	69,060,791
資金期末残高	74,377,053

## 令和4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 208,906,006	
	営業収益	給 水 収 益		94,613,219	
				90,364,279	
		その他の営業収益		90,364,279	
				4,248,940	
			手 数 料	102,000	
			加 入 金	240,000	
			雑 収 益	3,906,940	
		営業外収益			114,292,787
	国 庫 補 助 金			9,660,000	
				9,660,000	
	他 会 計 補 助 金			8,004,407	
				8,004,407	
	長期前受金戻入			96,572,150	
			工事負担金戻入	292,951	
			他会計補助金戻入	42,108,340	
			国庫補助金戻入	143,432	
			県補助金戻入	5,065,294	
			受贈財産評価額戻入	48,962,133	
	雑 収 益			56,230	
そ の 他 雑 収 益		56,230			

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用			円	
				178,338,418	
		原水及び浄水費		26,744,682	
		備用品費		39,100	
		燃料費		124,064	
		通信運搬費		625,200	
		委託料		13,139,000	
		賃借料		1,900	
		修繕費		33,000	
		動力費		12,430,989	
		薬品費		351,429	
		配水及び給水費		13,279,338	
		燃料費		26,618	
		通信運搬費		46,970	
		委託料		6,463,302	
		賃借料		629,192	
		修繕費		4,909,312	
		路面復旧費		36,000	
		動力費		814,634	
		材料費		353,310	
		総係費		9,606,734	
		給料		2,302,500	(予算額) 2,303,000円
		手当等		928,172	(予算額) 1,545,000円

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			賞与引当金繰入額	269,000	(予算額) 269,000円
			法定福利費	666,487	(予算額) 699,000円
			法定福利費引当金 等繰入額	51,000	(予算額) 51,000円
			退職手当組合費	460,500	
			退職給付費	262,000	(予算額) 262,000円
			備用品費	45,283	
			光熱水費	188,981	
			印刷製本費	206,000	
			通信運搬費	272,705	
			委託料	1,732,687	
			手数料	3,100	
			修繕費	128,551	
			負担金	1,786,972	
			保険料	208,996	
			貸倒引当金繰入額	53,000	
			雑費	40,800	
		減価償却費		113,391,998	
			有形固定資産 減価償却費	113,391,998	
		資産減耗費		7,227,182	
			固定資産除却費	7,227,182	
	営業外費用			7,829,400	
		支払利息		6,572,964	
			企業債利息	6,572,964	

款	項	目	節	金額	備考
		雑支出		円 1,256,436	
			その他雑支出	1,256,436	
	特別損失			259,084	
		災害による損失		209,666	
			災害による損失	209,666	
		過年度損益修正損		15,664	
			過年度損益修正損	15,664	
		その他特別損失		33,754	
			貸倒損失	33,754	

## 令和4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	48,455	0	55,804,649
施設用建物	54,503,145	0	0	54,503,145
建物附属設備	1,253,049	48,455	0	1,301,504
構築物	1,770,369,105	36,257,136	8,217,803	1,798,408,438
原水及び浄水設備	38,749,341	0	0	38,749,341
送配水給水設備	1,698,979,410	36,257,136	8,217,803	1,727,018,743
その他構築物	32,640,354	0	0	32,640,354
機械及び装置	205,231,726	5,390,890	8,296	210,614,320
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	127,396,782	0	0	127,396,782
塩素滅菌設備	3,680,842	0	0	3,680,842
通信設備	20,974,409	0	0	20,974,409
計測設備	6,398,368	5,384,030	0	11,782,398
量水器	5,690,745	6,860	8,296	5,689,309
その他機械装置	2,169,334	0	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	245,714	0	0	245,714
工具、器具及び備品	245,714	0	0	245,714
合計	2,035,136,467	41,696,481	8,226,099	2,068,606,849

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	
1,958,391	0	6,635,029	49,169,620	
1,892,377	0	6,436,987	48,066,158	
66,014	0	198,042	1,103,462	
88,893,019	997,050	263,183,712	1,535,224,726	
2,375,586	0	7,126,758	31,622,583	
83,965,393	997,050	250,479,708	1,476,539,035	
2,552,040	0	5,577,246	27,063,108	
22,515,838	1,867	65,345,943	145,268,377	
1,598,351	0	4,795,053	29,757,052	
0	0	0	4,369,141	
17,444,656	0	52,333,967	75,062,815	
226,695	0	226,695	3,454,147	
1,936,026	0	4,771,152	16,203,257	
475,594	0	1,115,393	10,667,005	
639,276	1,867	1,908,443	3,780,866	
195,240	0	195,240	1,974,094	
0	0	0	74,431	
0	0	0	74,431	
24,750	0	24,750	220,964	
24,750	0	24,750	220,964	
113,391,998	998,917	335,189,434	1,733,417,415	

## 令和4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 1,833,412	円 28,616,608
	財務省財政融資	平成 8. 12. 26	367,000,000	18,479,174	297,812,397
	財務省財政融資	平成 9. 12. 25	111,900,000	5,209,130	86,995,615
	財務省財政融資	平成 10. 5. 25	59,200,000	2,694,128	44,894,980
	財務省財政融資	平成 11. 5. 25	59,200,000	2,601,726	42,629,880
	財務省財政融資	平成 12. 5. 26	22,000,000	962,130	14,701,279
	地方公共団体金融機構	平成 22. 3. 25	3,600,000	128,258	954,808
	財務省財政融資	平成 22. 3. 25	4,400,000	156,759	1,166,988
	地方公共団体金融機構	平成 23. 3. 24	3,800,000	134,443	889,833
	財務省財政融資	平成 23. 3. 25	4,000,000	141,519	936,666
	財務省財政融資	平成 24. 3. 26	8,000,000	282,134	1,623,339
	地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 27	5,400,000	190,441	1,095,755
	財務省財政融資	平成 25. 3. 25	9,000,000	317,587	1,541,522
	地方公共団体金融機構	平成 25. 3. 26	6,000,000	211,725	1,027,681
	地方公共団体金融機構	平成 26. 3. 25	53,800,000	1,888,497	7,398,448
	地方公共団体金融機構	平成 27. 3. 24	42,800,000	1,513,314	4,486,163
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	50,400,000	1,907,009	3,804,518
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	9,500,000	950,000	6,650,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,100,000	204,000	204,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,600,000	373,332	2,240,012
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	13,000,000	464,284	1,392,900
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	6,000,000	400,000	2,000,000
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	2,900,000	290,000	1,450,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	7,900,000	282,142	564,308
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	5,100,000	340,000	1,360,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	3,800,000	380,000	1,520,000
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	7,100,000	253,610	253,610
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	5,000,000	555,554	1,666,676
	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	733,332	1,466,676
	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 3,883,392		年 3.85%	令和 7.3.25	
69,187,603		年 3.00%	令和 8.9.25	
24,904,385		年 2.20%	令和 9.9.25	
14,305,020		年 2.00%	令和 10.3.25	
16,570,120		年 1.70%	令和 11.3.25	
7,298,721		年 2.00%	令和 12.3.25	
2,645,192		年 2.10%	令和 22.3.20	
3,233,012		年 2.10%	令和 22.3.1	
2,910,167		年 1.90%	令和 23.3.20	
3,063,334		年 1.90%	令和 23.3.1	
6,376,661		年 1.70%	令和 24.3.1	
4,304,245		年 1.70%	令和 24.3.20	
7,458,478		年 1.50%	令和 25.3.1	
4,972,319		年 1.50%	令和 25.3.20	
46,401,552		年 1.40%	令和 26.3.20	
38,313,837		年 1.20%	令和 27.3.20	
46,595,482		年 0.50%	令和 28.3.20	
2,850,000		年 0.10%	令和 8.3.20	
4,896,000		年 0.60%	令和 29.3.20	
3,359,988		年 0.10%	令和 14.3.20	
11,607,100		年 0.50%	令和 30.3.20	
4,000,000		年 0.10%	令和 15.3.20	
1,450,000		年 0.01%	令和 10.3.20	
7,335,692		年 0.40%	令和 31.3.20	
3,740,000		年 0.03%	令和 16.3.20	
2,280,000		年 0.01%	令和 11.3.20	
6,846,390		年 0.30%	令和 32.3.20	
3,333,324		年 0.002%	令和 11.3.20	
16,000,000		年 0.50%	令和 33.3.20	
5,133,324		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
企 建 設 業 改 債 良	地方公共団体金融機構	令和 4.3.24	9,100,000	910,000	910,000
	地方公共団体金融機構	令和 5.3.23	18,500,000	0	0
	地方公共団体金融機構	令和 5.3.23	2,800,000	0	0
	小計		977,000,000	44,787,640	562,254,662
辺 地 対 策 事 業 債	財務省財政融資	令和 2.3.25	6,800,000	680,000	2,040,000
	財務省財政融資	令和 2.3.25	4,900,000	544,444	1,633,336
	財務省財政融資	令和 3.3.25	16,000,000	1,600,000	3,200,000
	財務省財政融資	令和 3.3.25	6,600,000	733,332	1,466,676
	財務省財政融資	令和 4.3.25	15,500,000	1,550,000	1,550,000
	財務省財政融資	令和 5.3.27	21,200,000	0	0
	小計		71,000,000	5,107,776	9,890,012
資 本 費 平 準 化 債	新潟県信用組合	平成 25.3.1	9,000,000	4,950,000	9,000,000
	(株)第四北越銀行	平成 26.3.3	9,000,000	450,000	4,050,000
	(株)第四北越銀行	平成 27.2.27	9,000,000	450,000	3,600,000
	新潟県信用組合	令和 4.3.22	4,450,000	445,000	445,000
	胎内市農業協同組合	令和 5.3.20	4,500,000	0	0
	小計		35,950,000	6,295,000	17,095,000
公 営 企 業 会 計 適 用 債	(株)第四北越銀行	平成 29.3.24	4,300,000	430,000	2,580,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.2.28	1,200,000	120,000	600,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	3,400,000	340,000	1,360,000
	胎内市農業協同組合	令和 2.2.28	400,000	40,000	120,000
	小計		9,300,000	930,000	4,660,000
合計			1,093,250,000	57,120,416	593,899,674

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円				
8,190,000		年 0.10%	令和 14.3.20	
18,500,000		年 1.30%	令和 35.3.20	
2,800,000		年 0.40%	令和 15.3.20	
414,745,338				
4,760,000		年 0.003%	令和 12.3.1	
3,266,664		年 0.002%	令和 11.3.1	
12,800,000		年 0.04%	令和 13.3.1	
5,133,324		年 0.02%	令和 12.3.1	
13,950,000		年 0.10%	令和 14.3.1	
21,200,000		年 0.40%	令和 15.3.1	
61,109,988				
0		年 0.525%	令和 5.3.20	
4,950,000		年 0.52%	令和 6.3.25	
5,400,000		年 0.40%	令和 7.3.25	
4,005,000		年 0.188%	令和 14.3.25	借換債
4,500,000		年 0.60%	令和 15.3.20	借換債
18,855,000				
1,720,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
600,000		年 0.30%	令和 10.3.25	
2,040,000		年 0.30%	令和 11.3.25	
280,000		年 0.30%	令和 12.3.20	
4,640,000				
499,350,326				





