

令和 5 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5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	189,837,000	10,086,000	0	199,923,000
第1項 営業収益	95,414,000	0	0	95,414,000
第2項 営業外収益	94,422,000	10,086,000	0	104,508,000
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90,426,840円に、仮受消費税及び地方消費税9,031,672円

第2項 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額103,120,547円に、仮受消費税及び地方消費税1,427円を

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	200,545,000	7,642,000	0	0	0	208,187,000
第1項 営業費用	183,223,000	7,642,000	0	0	0	190,865,000
第2項 営業外費用	12,190,000	0	0	0	0	12,190,000
第3項 特別損失	132,000	0	0	0	0	132,000
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167,210,917円に、仮払消費税及び地方消費税4,054,534円

第2項 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額6,892,973円に、消費税及び地方消費税4,391,800円を加

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円	円	
202,575,092	2,652,092	
99,458,512	4,044,512	(うち、仮受消費税及び地方消費税 9,031,672円)
103,116,580	△ 1,391,420	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,427円)
0	△ 1,000	

を加えた額である。

加え、貸倒れに係る税額2,303円、返還等対価に係る税額2,943円及び消費税納付の端数148円を減じた額である。

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	208,187,000	181,659,697	0	26,527,303	
0	190,865,000	171,265,451	0	19,599,549	(うち、仮払消費税及び地方消費税 4,054,534円)
0	12,190,000	10,330,749	0	1,859,251	(うち、消費税及び地方消費税 4,391,800円)
0	132,000	63,497	0	68,503	
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

を加えた額である。

え、3条特定収入消費税934,630円及び3条課税仕入分の免税事業者等控除外消費税19,394円を減じた額である。

(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	74,806,000	△ 3,000,000	71,806,000	0
第1項 企業債	42,500,000	△ 1,500,000	41,000,000	0
第2項 他会計補助金	29,306,000	0	29,306,000	0
第3項 国庫補助金	3,000,000	△ 1,500,000	1,500,000	0

支 出

区 分	予 算			小 計	地 方 公 営 企 業 の 規 定 に 係 る 当 業 規 越 額	継 続 費 次 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額			
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	129,972,000	△ 5,873,000	0	124,099,000	3,000,000	0
第1項 建設改良費	47,149,000	△ 5,873,000	0	41,276,000	3,000,000	0
第2項 企業債償還金	61,518,000	0	0	61,518,000	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54,857,323円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整14,082,639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2,304,873円で、これに伴う仮払消費税及び地方

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	繰越財源額			
円	円	円	円	
0	71,806,000	67,370,006	△ 4,435,994	
0	41,000,000	36,800,000	△ 4,200,000	
0	29,306,000	29,305,006	△ 994	
0	1,500,000	1,265,000	△ 235,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法の規定による繰越額	継続費繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	
127,099,000	122,227,329	0	0	0	4,871,671	
44,276,000	39,885,956	0	0	0	4,390,044	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,082,991円)
61,518,000	61,036,373	0	0	0	481,627	
21,305,000	21,305,000	0	0	0	0	

額1,331,992円、過年度分損益勘定留保資金13,794,913円、当年度分損益勘定留保資金25,647,779円及び減債積立金

消費税は203,403円である。

令和5年度胎内市簡易水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	87,211,383		
(2) その他の営業収益	3,215,457	90,426,840	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	23,526,985		
(2) 配水及び給水費	14,583,250		
(3) 総係費	14,358,763		
(4) 減価償却費	114,593,303		
(5) 資産減耗費	148,616	167,210,917	
営業損失			76,784,077
3 営業外収益			
(1) 国庫補助金	2,750,000		
(2) 他会計補助金	11,470,470		
(3) 長期前受金戻入	88,823,140		
(4) 雑収益	76,937	103,120,547	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	5,938,949		
(2) 雑支出	954,024	6,892,973	96,227,574
経常利益			19,443,497
5 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	32,384		
(2) その他特別損失	31,113	63,497	△ 63,497
当年度純利益			19,380,000
前年度繰越利益剰余金			56,688,012
その他未処分利益剰余金変動額			14,082,639
当年度未処分利益剰余金			90,150,651

令和5年度胎内市簡易水道事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6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	56,688,012
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) 56,688,012
当年度変動額	0	0	0	△ 14,082,639	33,462,639
積立金の使用額	0	0	0	△ 14,082,639	14,082,639
当年度純利益	0	0	0	0	19,380,000
当年度末残高	201,723,166	2,370,297	2,370,297	6,892,273	(当年度未処分利益剰余金) 90,150,651

令和5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	14,082,639	0
資本金への組入れ	14,082,639	0
減債積立金への積立て	0	0
処分後残高	215,805,805	2,370,297

(単位：円)

	資本合計
利益剰余金合計	
77,662,924	281,756,387
0	0
77,662,924	281,756,387
19,380,000	19,380,000
0	0
19,380,000	19,380,000
97,042,924	301,136,387

(単位：円)

未処分利益剰余金
90,150,651
△ 70,770,651
△ 14,082,639
△ 56,688,012
(繰越利益剰余金)
19,380,000

令和5年度胎内市簡易水道事業貸借対照表

(令和6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	<u>△ 8,548,327</u>	47,256,327	
ハ 構築物	1,828,768,641		
減価償却累計額	<u>△ 352,792,014</u>	1,475,976,627	
ニ 機械及び装置	217,132,442		
減価償却累計額	<u>△ 88,345,872</u>	128,786,570	
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	<u>△ 49,500</u>	196,214	
有形固定資産合計		<u>1,655,749,461</u>	
固定資産合計			<u>1,655,749,461</u>

2 流動資産

(1) 現金・預金		70,128,081	
(2) 未収金	17,278,620		
貸倒引当金	<u>△ 168,000</u>	17,110,620	
(3) 貯蔵品		3,187,840	
流動資産合計		<u>90,426,541</u>	
資産合計			<u><u>1,746,176,002</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	406,740,314		
ロ その他の企業債	2,780,000		
企業債合計		409,520,314	
(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	234,355,000		
他会計借入金合計		234,355,000	
(3) 引当金		2,096,000	
固定負債合計			645,971,314
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	64,663,639		
ロ その他の企業債	930,000		
企業債合計		65,593,639	
(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		4,431,756	
(4) 引当金		931,000	
(5) その他流動負債		7,500	
流動負債合計			92,268,895
5 繰延収益			
長期前受金		1,038,537,814	
長期前受金収益化累計額		△ 331,738,408	
繰延収益合計			706,799,406
負債合計			1,445,039,615

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	6,892,273		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	90,150,651		
利 益 剰 余 金 合 計	<u>97,042,924</u>	97,042,924	
剰 余 金 合 計			<u>99,413,221</u>
資 本 合 計			<u>301,136,387</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>1,746,176,002</u></u>

注 記

I 重要な会計方針

財務諸表等の作成については、改定後の地方公営企業会計基準を適用している。

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は先入先出法による原価法による。

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

・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5年度において、期末手当及び勤勉手当として2,901,671円を支給することとなったため、賞与引当金673,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和5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564,321円を支給することとなったため、法定福利費引当金128,000円を取り崩した。

Ⅱ 決算附属書類

令和5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5年度末の給水人口は4,544人で前年度比139人(3.0%)減、給水戸数は1,668戸で前年度比8戸(0.5%)減となっております。

有収水量は、497,954 m³で前年度比20,593 m³(4.0%)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、主なものとして、舗装工事を実施いたしました。

また、施設整備事業では、鼓岡浄水場の第二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193,547,387円(税抜き)で、前年度比15,358,619円(7.4%)減となっております。主なものは、給水収益87,211,383円(税抜き)で前年度比3,152,896円(3.5%)減、国庫補助金2,750,000円(特定収入)で前年度比6,910,000円(71.5%)減、他会計補助金11,470,470円(混在)で前年度比3,466,063円(43.3%)増、長期前受金戻入額88,823,140円(不課税)で前年度比7,749,010円(8.0%)減となっております。

支出総額は、174,167,387円(税抜き)で前年度比4,171,031円(2.3%)減となっております。主なものは、原水及び浄水費23,526,985円(税抜き)で前年度比3,217,697円(12.0%)減、配水及び給水費14,583,250円(税抜き)で前年度比1,303,912円(9.8%)増、減価償却費114,593,303円(不課税)で、前年度比1,201,305円(1.1%)増となっております。

また、水道料金の不納欠損31,113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19,380,000円の純利益で、前年度比11,187,588円(36.6%)減となっております。

資本的収支において、収入総額は67,370,006円(税抜き)で、前年度比5,911,912円(8.1%)減となっております。内訳は、企業債36,800,000円(不課税)で前年度比10,200,000円(21.7%)減、他会計補助金29,305,006円(混在)で前年度比3,023,088円(11.5%)増、国庫補助金1,265,000円(特定収入)で前年度比1,265,000円(皆増)となっております。

支出総額は、119,144,338円(税抜き)で前年度比741,559円(0.6%)減となっております。内訳は、建設改良費36,802,965円(税抜き)で前年度比4,657,516円(11.2%)減、企業債償還金61,036,373円(不課税)で前年度比3,915,957円(6.9%)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51,774,332円は、過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金及び減債積立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。

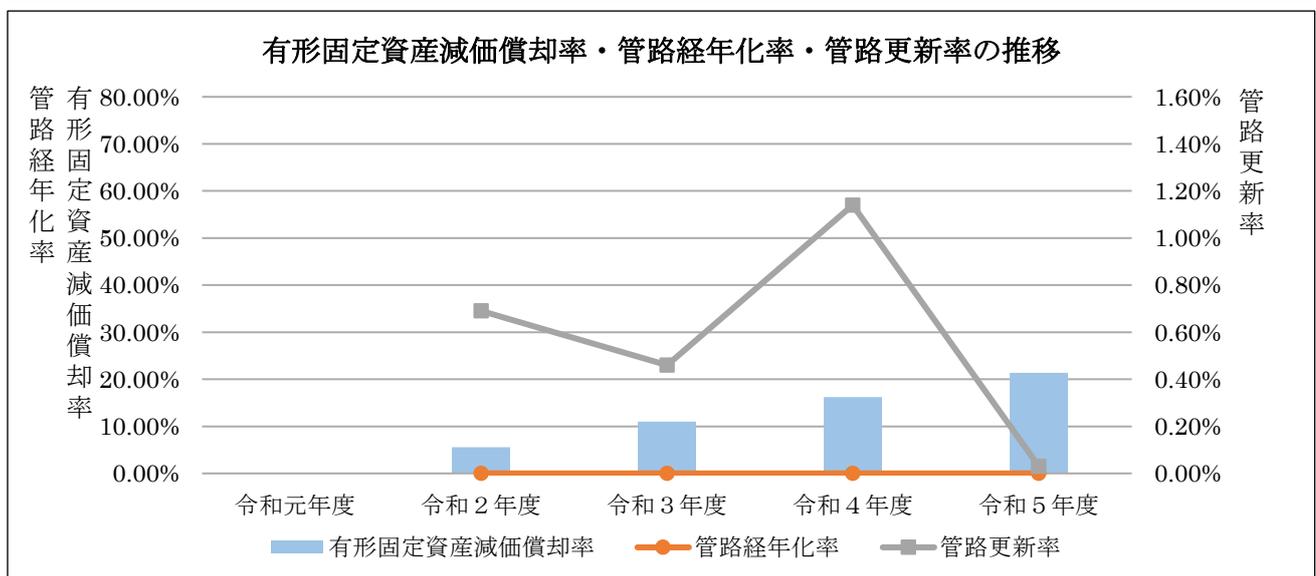
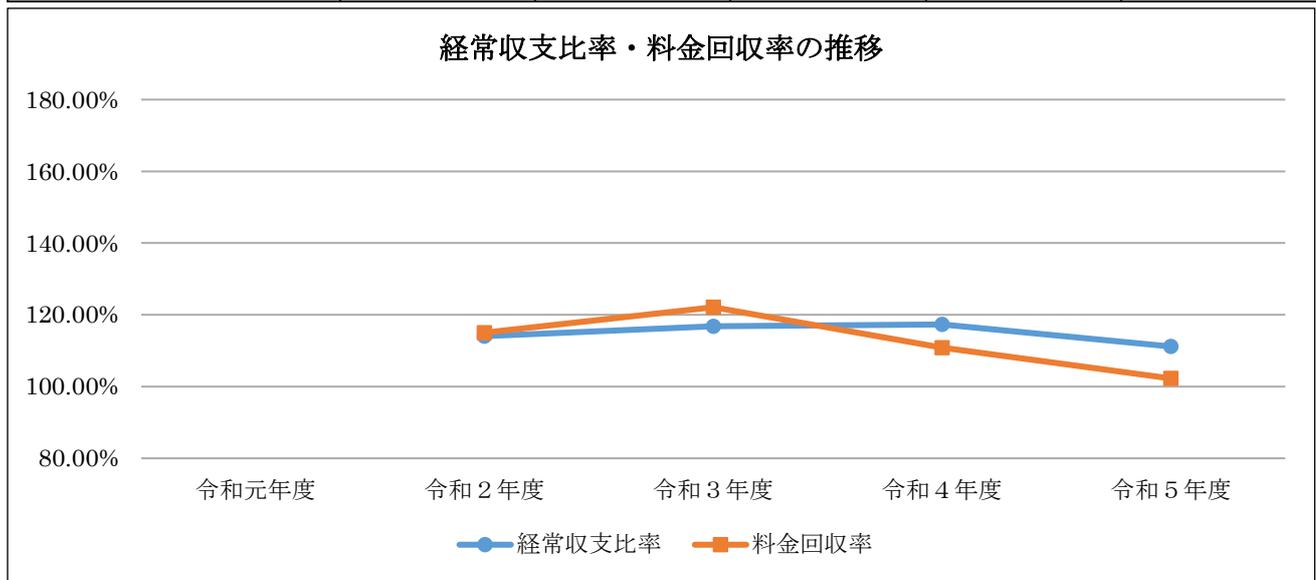
(2) 経営指標に関する事項

令和5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6.14ポイント減の111.17%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、料金収入の減により、前年度比8.61ポイント減の102.26%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>

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度
経常収支比率	—	114.08%	116.80%	117.31%	111.17%
料金回収率	—	115.07%	122.11%	110.87%	102.26%
有形固定資産減価償却率	—	5.55%	10.97%	16.23%	21.40%
管路経年化率	—	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	—	0.69%	0.46%	1.14%	0.03%



(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 43号	令和5年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第1号)	令和5年6月9日	令和5年6月27日
報告第12号	令和4年度胎内市簡易水道事業会計予算繰越計算書の報告について	令和5年6月9日	—————
議 第 63号	令和5年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第2号)	令和5年9月6日	令和5年10月3日
認定第11号	令和4年度胎内市簡易水道事業会計決算の認定について	令和5年9月6日	令和5年10月3日
議 第 79号	令和5年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第3号)	令和5年12月1日	令和5年12月19日
議 第 11号	令和6年度胎内市簡易水道事業会計予算	令和6年2月20日	令和6年3月15日
議 第 23号	胎内市第一簡易水道及び胎内市第二簡易水道給水条例等の一部を改正する条例	令和6年2月20日	令和6年3月15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5年7月28日	新潟県知事	令和5年度起債(第1次分)に関する地方債の協議について	令和5年8月30日
令和6年2月16日	新潟県知事	令和5年度起債(最終分)に関する地方債の協議について	令和6年3月19日

(5) 職員に関する事項

年度	職名							小計	会計年度 任用職員	合計
	課長	参事	係長	主査	主任	主事 技師				
令和5年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 2	人 0	人 2	人 0	人 2	
令和4年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 2	人 2	人 0	人 2	
増 減	0	0	0	0	2	△2	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
坪穴地内豪雨災害配水管復旧工事 ※令和4年度からの繰越事業 (坪穴地内)	HPPE φ150 14.83m	2,764,300	令和5年3月17日	令和5年9月25日
	HPPE φ75 1.10m			
	HPPE φ50 6.93m			
下赤谷地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事 (下赤谷地内)	アスファルト舗装 (t=5cm) 365㎡	3,520,000	令和5年6月30日	令和5年9月1日
宮久地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事 (宮久地内)	アスファルト舗装 (t=5cm) 2,243㎡	17,517,500	令和5年7月28日	令和5年11月22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)	アスファルト舗装 (t=5cm) 315㎡	2,805,000	令和5年8月25日	令和5年11月17日
坪穴地内豪雨災害配水管復旧工事に伴う取付道路舗装復旧工事 (坪穴地内)	アスファルト舗装 (t=5cm) 19㎡	363,000	令和5年8月31日	令和5年9月29日
鼓岡地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事 (鼓岡地内)	アスファルト舗装 (t=5cm) 97㎡	957,000	令和5年10月19日	令和5年12月11日
鼓岡浄水場第二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	5,940,000	令和5年9月7日	令和6年3月7日
小計	L=22.86m	33,866,800		

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5年4月1日	令和6年3月31日
	φ13 1個	22,280		
	φ20 3個			
	φ40 1個			
小 計	5個	22,280		

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 5,244,796円	円		
	その他 752,080円	5,996,876		
	小 計	5,996,876		

イ、ロ、ハ 合 計	39,885,956		
-----------	------------	--	--

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分		令和 5 年度	令和 4 年度	比 較	
				増 減	比 率
年 度 末 給 水 人 口		4,544 人	4,683 人	△ 139 人	97.0 %
年 度 末 給 水 戸 数		1,668 戸	1,676 戸	△ 8 戸	99.5 %
用 途 別	家 事 用	1,605 戸	1,613 戸	△ 8 戸	99.5 %
	営 業 用	41 戸	41 戸	0 戸	100.0 %
	工 場 用	2 戸	2 戸	0 戸	100.0 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	18 戸	18 戸	0 戸	100.0 %
	病 院 用	2 戸	2 戸	0 戸	100.0 %
普 及 率		99.9 %	99.9 %	0.0 %	100.0 %
量 径 水 器 数	口 φ 13mm	299 個	302 個	△ 3 個	99.0 %
	口 φ 20mm	1,299 個	1,304 個	△ 5 個	99.6 %
	口 φ 25mm	26 個	27 個	△ 1 個	96.3 %
	口 φ 30~50mm	43 個	42 個	1 個	102.4 %
	口 φ 60mm以上	1 個	1 個	0 個	100.0 %
配水量	年 間	665,897 m ³	697,820 m ³	△ 31,923 m ³	95.4 %
	1 日 平 均	1,819 m ³	1,912 m ³	△ 93 m ³	95.1 %
有収水量	年 間	497,954 m ³	518,547 m ³	△ 20,593 m ³	96.0 %
	1 日 平 均	1,361 m ³	1,421 m ³	△ 60 m ³	95.8 %
用 途 別	家 事 用	358,216 m ³	370,223 m ³	△ 12,007 m ³	96.8 %
	営 業 用	37,650 m ³	43,749 m ³	△ 6,099 m ³	86.1 %
	工 場 用	3,253 m ³	3,776 m ³	△ 523 m ³	86.1 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	40,713 m ³	43,343 m ³	△ 2,630 m ³	93.9 %
	病 院 用	58,122 m ³	57,456 m ³	666 m ³	101.2 %
1 日 最 大 配 水 量		2,571 m ³	3,425 m ³	△ 854 m ³	75.1 %
有 収 率		74.8 %	74.3 %	0.5 %	100.7 %

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5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 収 益	90,426,840	94,613,219	△ 4,186,379	95.6
給 水 収 益	87,211,383	90,364,279	△ 3,152,896	96.5
その他の営業収益	3,215,457	4,248,940	△ 1,033,483	75.7
営 業 外 収 益	103,120,547	114,292,787	△ 11,172,240	90.2
国 庫 補 助 金	2,750,000	9,660,000	△ 6,910,000	28.5
他 会 計 補 助 金	11,470,470	8,004,407	3,466,063	143.3
長 期 前 受 金 戻 入	88,823,140	96,572,150	△ 7,749,010	92.0
雑 収 益	76,937	56,230	20,707	136.8
合 計	193,547,387	208,906,006	△ 15,358,619	92.6

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較	
			増 減	比 率
	円	円	円	%
営 業 費 用	167,210,917	170,249,934	△ 3,039,017	98.2
原 水 及 び 浄 水 費	23,526,985	26,744,682	△ 3,217,697	88.0
配 水 及 び 給 水 費	14,583,250	13,279,338	1,303,912	109.8
総 係 費	14,358,763	9,606,734	4,752,029	149.5
減 価 償 却 費	114,593,303	113,391,998	1,201,305	101.1
資 産 減 耗 費	148,616	7,227,182	△ 7,078,566	2.1
営 業 外 費 用	6,892,973	7,829,400	△ 936,427	88.0
支 払 利 息	5,938,949	6,572,964	△ 634,015	90.4
雑 支 出	954,024	1,256,436	△ 302,412	75.9
特 別 損 失	63,497	259,084	△ 195,587	24.5
災 害 に よ る 損 失	0	209,666	△ 209,666	皆減
過 年 度 損 益 修 正 損	32,384	15,664	16,720	206.7
そ の 他 特 別 損 失	31,113	33,754	△ 2,641	92.2
合 計	174,167,387	178,338,418	△ 4,171,031	97.7

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5年7月28日	17,517,500円	宮久地内配水管布設替に伴う舗装本復旧工事	(有)創栄建設

(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	217,390,714	16,600,000	40,784,024	193,206,690
地方公共団体金融機構	258,464,612	15,700,000	13,027,349	261,137,263
(株)第四北越銀行	14,710,000	0	6,290,000	8,420,000
新潟県信用組合	4,005,000	4,500,000	445,000	8,060,000
胎内市農業協同組合	4,780,000	0	490,000	4,290,000
合 計	499,350,326	36,800,000	61,036,373	475,113,953

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	276,965,000	0	21,305,000	255,660,000

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

- ・営業収益の雑収益5,867円は、修繕費に1,598円(特定収入)及び手当等に4,269円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・営業外収益の国庫補助金2,750,000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11,470,470円は、動力費に7,486,000円(特定収入)、企業債利息に3,468,470円(特定収入以外)及び手当等に516,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・営業外収益のその他雑収益48,260円は、委託料に43,340円(特定収入)及び貯蔵品に4,920円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・資本的収入の他会計補助金29,305,006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17,996,006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11,309,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- ・資本的収入の国庫補助金1,265,000円は、工事請負費に全額(特定収入)を充当した。

5 附帯事項

不納欠損額

水道料金 31,113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5年度胎内市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	19,380,000
	減価償却費	114,593,303
	貸倒引当金の増減額(△は減少)	44,000
	引当金の増減額(△は減少)	383,000
	長期前受金戻入額	△ 88,823,140
	支払利息	5,938,949
	固定資産除却費	148,616
	未収金の増減額(△は増加)	3,458,384
	未払金の増減額(△は減少)	△ 14,602
	たな卸資産の増減額(△は増加)	54,078
	小計	55,162,588
	利息の支払額	△ 5,938,949
	業務活動によるキャッシュ・フロー	49,223,639
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	△ 36,750,245
	国庫補助金による収入	1,150,000
	一般会計からの補助金による収入	27,669,007
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,931,238
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	36,800,000
	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	△ 60,106,373
	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	△ 45,541,373
	資金増加額(又は減少額)	△ 4,248,972
	資金期首残高	74,377,053
	資金期末残高	70,128,081

令和5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	
				193,547,387	
	営業収益			90,426,840	
		給水収益		87,211,383	
			給水収益	87,211,383	
		その他の営業収益		3,215,457	
			手数料	104,000	
			加入金	500,000	
			雑収益	2,611,457	
	営業外収益			103,120,547	
		国庫補助金		2,750,000	
			国庫補助金	2,750,000	
		他会計補助金		11,470,470	
			他会計補助金	11,470,470	
		長期前受金戻入		88,823,140	
			工事負担金戻入	291,375	
			他会計補助金戻入	38,710,721	
			国庫補助金戻入	143,431	
			県補助金戻入	5,065,292	
			受贈財産評価額戻入	44,612,321	
	雑収益		76,937		
		その他雑収益	76,937		

款	項	目	節	金額	備考
水道事業費用	営業費用			円	
				174,167,387	
		原水及び浄水費		23,526,985	
		備用品費		10,000	
		燃料費		98,937	
		通信運搬費		625,200	
		委託料		9,635,200	
		賃借料		1,900	
		修繕費		1,464,890	
		動力費		11,331,130	
		薬品費		359,728	
		配水及び給水費		14,583,250	
		備用品費		300	
		燃料費		9,733	
		委託料		7,440,611	
		手数料		20,000	
		賃借料		165,080	
		修繕費		6,068,338	
		動力費		697,675	
		材料費		154,240	
		工事請負費		27,273	
		総係費		14,358,763	
		給料		3,984,000	(予算額) 3,984,000円

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			手 当 等	2,628,220	(予算額) 3,174,000円
			賞与引当金繰入額	374,000	(予算額) 578,000円
			法 定 福 利 費	1,295,108	(予算額) 1,359,000円
			法定福利費引当金 等 繰 入 額	67,000	(予算額) 110,000円
			退職手当組合費	796,800	
			退 職 給 付 費	262,000	(予算額) 262,000円
			備 消 品 費	48,244	
			光 熱 水 費	200,293	
			印 刷 製 本 費	107,200	
			通 信 運 搬 費	264,374	
			委 託 料	1,739,091	
			修 繕 費	107,026	
			負 担 金	2,265,687	
			保 險 料	175,720	
			貸倒引当金繰入額	44,000	
		減 価 償 却 費		114,593,303	
			有形固定資産 減 価 償 却 費	114,593,303	
		資 産 減 耗 費		148,616	
			固定資産除却費	148,616	
	営 業 外 費 用			6,892,973	
		支 払 利 息		5,938,949	
			企 業 債 利 息	5,938,949	
		雑 支 出		954,024	

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			その他雑支出	954,024	
	特別損失			63,497	
		過年度損益修正損		32,384	
			過年度損益修正損	32,384	
		その他特別損失		31,113	
			貸倒損失	31,113	

令和5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	55,804,649	0	0	55,804,649
施設用建物	54,503,145	0	0	54,503,145
建物附属設備	1,301,504	0	0	1,301,504
構築物	1,798,408,438	30,553,078	192,875	1,828,768,641
原水及び浄水設備	38,749,341	0	0	38,749,341
送配水給水設備	1,727,018,743	3,024,259	192,875	1,729,850,127
その他構築物	32,640,354	27,528,819	0	60,169,173
機械及び装置	210,614,320	6,520,887	2,765	217,132,442
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	11,782,398	6,498,607	0	18,281,005
量水器	5,689,309	22,280	2,765	5,708,824
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	2,068,606,849	37,073,965	195,640	2,105,485,174

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	
1,913,298	0	8,548,327	47,256,322	
1,844,885	0	8,281,872	46,221,273	
68,413	0	266,455	1,035,049	
89,654,393	46,091	352,792,014	1,475,976,627	
2,375,586	0	9,502,344	29,246,997	
84,726,767	46,091	335,160,384	1,394,689,743	
2,552,040	0	8,129,286	52,039,887	
23,000,862	933	88,345,872	128,786,570	
1,598,351	0	6,393,404	28,158,701	
0	0	0	4,369,141	
17,444,656	0	69,778,623	57,618,159	
226,695	0	453,390	3,227,452	
1,936,026	0	6,707,178	14,267,231	
960,157	0	2,075,550	16,205,455	
639,737	933	2,547,247	3,161,577	
195,240	0	390,480	1,778,854	
0	0	0	74,431	
0	0	0	74,431	
24,750	0	49,500	196,214	
24,750	0	49,500	196,214	
114,593,303	47,024	449,735,713	1,655,749,461	

令和5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 1,904,678	円 30,521,286
	財務省財政融資	平成 8. 12. 26	367,000,000	19,037,708	316,850,105
	財務省財政融資	平成 9. 12. 25	111,900,000	5,324,361	92,319,976
	財務省財政融資	平成 10. 5. 25	59,200,000	2,748,280	47,643,260
	財務省財政融資	平成 11. 5. 25	59,200,000	2,646,143	45,276,023
	財務省財政融資	平成 12. 5. 26	22,000,000	981,469	15,682,748
	財務省財政融資	平成 22. 3. 25	4,400,000	160,068	1,327,056
	地方公共団体金融機構	平成 22. 3. 25	3,600,000	130,964	1,085,772
	地方公共団体金融機構	平成 23. 3. 24	3,800,000	137,010	1,026,843
	財務省財政融資	平成 23. 3. 25	4,000,000	144,220	1,080,886
	財務省財政融資	平成 24. 3. 26	8,000,000	286,952	1,910,291
	地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 27	5,400,000	193,692	1,289,447
	財務省財政融資	平成 25. 3. 25	9,000,000	322,369	1,863,891
	地方公共団体金融機構	平成 25. 3. 26	6,000,000	214,913	1,242,594
	地方公共団体金融機構	平成 26. 3. 25	53,800,000	1,915,029	9,313,477
	地方公共団体金融機構	平成 27. 3. 24	42,800,000	1,531,528	6,017,691
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	50,400,000	1,916,555	5,721,073
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	9,500,000	950,000	7,600,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,100,000	204,000	408,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,600,000	373,332	2,613,344
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	13,000,000	464,284	1,857,184
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	6,000,000	400,000	2,400,000
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	2,900,000	290,000	1,740,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	7,900,000	282,142	846,450
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	5,100,000	340,000	1,700,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	3,800,000	380,000	1,900,000
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	7,100,000	253,570	507,180
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	5,000,000	555,554	2,222,230
地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	16,000,000	571,444	571,444	
地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	6,600,000	733,332	2,200,008	
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 1,978,714		年 3.85%	令和 7.3.25	
50,149,895		年 3.00%	令和 8.9.25	
19,580,024		年 2.20%	令和 9.9.25	
11,556,740		年 2.00%	令和 10.3.25	
13,923,977		年 1.70%	令和 11.3.25	
6,317,252		年 2.00%	令和 12.3.25	
3,072,944		年 2.10%	令和 22.3.1	
2,514,228		年 2.10%	令和 22.3.20	
2,773,157		年 1.90%	令和 23.3.20	
2,919,114		年 1.90%	令和 23.3.1	
6,089,709		年 1.70%	令和 24.3.1	
4,110,553		年 1.70%	令和 24.3.20	
7,136,109		年 1.50%	令和 25.3.1	
4,757,406		年 1.50%	令和 25.3.20	
44,486,523		年 1.40%	令和 26.3.20	
36,782,309		年 1.20%	令和 27.3.20	
44,678,927		年 0.50%	令和 28.3.20	
1,900,000		年 0.10%	令和 8.3.20	
4,692,000		年 0.60%	令和 29.3.20	
2,986,656		年 0.10%	令和 14.3.20	
11,142,816		年 0.50%	令和 30.3.20	
3,600,000		年 0.10%	令和 15.3.20	
1,160,000		年 0.01%	令和 10.3.20	
7,053,550		年 0.40%	令和 31.3.20	
3,400,000		年 0.03%	令和 16.3.20	
1,900,000		年 0.01%	令和 11.3.20	
6,592,820		年 0.30%	令和 32.3.20	
2,777,770		年 0.002%	令和 11.3.20	
15,428,556		年 0.50%	令和 33.3.20	
4,399,992		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	1,820,000
	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	280,000	280,000
	地方公共団体金融機構	令和 6.3.25	15,700,000	0	0
	小計		992,700,000	46,583,597	608,838,259
辺 地 対 策 事 業 債	財務省財政融資	令和 2.3.25	6,800,000	680,000	2,720,000
	財務省財政融資	令和 2.3.25	4,900,000	544,444	2,177,780
	財務省財政融資	令和 3.3.25	16,000,000	1,600,000	4,800,000
	財務省財政融資	令和 3.3.25	6,600,000	733,332	2,200,008
	財務省財政融資	令和 4.3.25	15,500,000	1,550,000	3,100,000
	財務省財政融資	令和 5.3.27	21,200,000	2,120,000	2,120,000
	財務省財政融資	令和 6.3.25	15,400,000	0	0
小計		86,400,000	7,227,776	17,117,788	
災 害 復 旧 債	財務省財政融資	令和 6.3.25	1,200,000	0	0
	小計		1,200,000	0	0
資 本 費 平 準 化 債	(株)第四北越銀行	平成 26.3.3	9,000,000	4,950,000	9,000,000
	(株)第四北越銀行	平成 27.2.27	9,000,000	450,000	4,050,000
	新潟県信用組合	令和 4.3.22	4,450,000	445,000	890,000
	北新潟農業協同組合	令和 5.3.20	4,500,000	450,000	450,000
	新潟県信用組合	令和 6.3.19	4,500,000	0	0
小計		31,450,000	6,295,000	14,390,000	
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	3,010,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.2.28	1,200,000	120,000	720,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	3,400,000	340,000	1,700,000
	北新潟農業協同組合	令和 2.2.28	400,000	40,000	160,000
小計		9,300,000	930,000	5,590,000	
合計			1,121,050,000	61,036,373	645,936,047

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 7,280,000		年 0.10%	令和 14.3.20	
18,500,000		年 1.30%	令和 35.3.20	
2,520,000		年 0.40%	令和 15.3.20	
15,700,000		年 0.50%	令和 16.3.20	
383,861,741				
4,080,000		年 0.003%	令和 12.3.1	
2,722,220		年 0.002%	令和 11.3.1	
11,200,000		年 0.04%	令和 13.3.1	
4,399,992		年 0.02%	令和 12.3.1	
12,400,000		年 0.10%	令和 14.3.1	
19,080,000		年 0.40%	令和 15.3.1	
15,400,000		年 0.68%	令和 16.3.25	
69,282,212				
1,200,000		年 0.50%	令和 16.3.1	
1,200,000				
0		年 0.52%	令和 6.3.25	
4,950,000		年 0.40%	令和 7.3.25	
3,560,000		年 0.188%	令和 14.3.25	借換債
4,050,000		年 0.60%	令和 15.3.20	借換債
4,500,000		年 0.68%	令和 15.3.1	借換債
17,060,000				
1,290,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
480,000		年 0.30%	令和 10.3.25	
1,700,000		年 0.30%	令和 11.3.25	
240,000		年 0.30%	令和 12.3.20	
3,710,000				
475,113,953				