

令和 6 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	20	頁
収益費用明細書	21	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6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	200,371,000	△ 243,000	0	200,128,000
第1項 営業収益	92,409,000	0	0	92,409,000
第2項 営業外収益	107,961,000	△ 243,000	0	107,718,000
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89,227,091円に、仮受消費税及び地方消費税8,911,560円
 第2項 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額108,463,586円に、仮受消費税及び地方消費税1,644円を
 第3項 特別利益の決算額は、損益計算書の決算額3,950円に、仮受消費税及び地方消費税395円を加えた額で

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	205,571,000	0	0	0	0	205,571,000
第1項 営業費用	183,369,000	0	0	0	0	183,369,000
第2項 営業外費用	17,102,000	0	0	0	0	17,102,000
第3項 特別損失	100,000	0	0	0	0	100,000
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159,521,934円に、仮払消費税及び地方消費税3,365,100円
 第2項 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額6,400,322円に、消費税及び地方消費税8,435,300円を加
 第3項 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額68,440円に、仮払消費税及び地方消費税6,844円を加えた

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
円	円	
206,608,093	6,480,093	
98,138,651	5,729,651	(うち、仮受消費税及び地方消費税 8,911,560円)
108,465,097	747,097	(うち、仮受消費税及び地方消費税 1,644円)
4,345	3,345	(うち、仮受消費税及び地方消費税 395円)

を加えた額である。

加え、消費税納付の端数及び調整額133円を減じた額である。

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	205,571,000	176,456,998	0	29,114,002	
0	183,369,000	162,845,529	0	20,523,471	(うち、仮払消費税及び地方消費税 3,365,100円)
0	17,102,000	13,536,185	0	3,565,815	(うち、消費税及び地方消費税 8,435,300円)
0	100,000	75,284	0	24,716	(うち、仮払消費税及び地方消費税 6,844円)
0	5,000,000	0	0	5,000,000	

を加え、3条課税仕入分の免税事業者等控除外消費税41,505円を減じた額である。

え、3条特定収入消費税1,299,437円を減じた額である。

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 定 額 充 第 26 条 係 属 財 源 額
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	38,468,000	0	38,468,000	0
第1項 企業債	6,100,000	0	6,100,000	0
第2項 他会計補助金	32,368,000	0	32,368,000	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 方 公 営 企 業 規 定 額 充 第 26 条 係 属 財 源 額	継 続 費 次 額
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	95,103,000	304,000	0	95,407,000	0	0
第1項 建設改良費	7,783,000	304,000	0	8,087,000	0	0
第2項 企業債償還金	66,015,000	0	0	66,015,000	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56,244,775円は、当年度分損益勘定留保資金24,444,506円及び

(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1,995,686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 繰越額に 係る充 当	繰越財 源額 合計			
円	円	円	円	
0	38,468,000	37,767,391	△ 700,609	
0	6,100,000	5,400,000	△ 700,000	
0	32,368,000	32,367,391	△ 609	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公 業法第 26条に よる繰 越額	企 業 第 26 条 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 額 繰 越 額		
円	円	円	円	円	円	
95,407,000	94,012,166	0	0	0	1,394,834	
8,087,000	7,113,527	0	0	0	973,473	(うち、仮払消費税及び地方消費税 94,191円)
66,015,000	65,593,639	0	0	0	421,361	
21,305,000	21,305,000	0	0	0	0	

減債積立金31,800,269円で補填した。

消費税は174,462円である。

令和6年度胎内市簡易水道事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	85,599,634		
(2) その他の営業収益	3,627,457	89,227,091	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	16,979,309		
(2) 配水及び給水費	14,290,003		
(3) 総係費	10,832,920		
(4) 減価償却費	117,355,963		
(5) 資産減耗費	61,619		
(6) その他営業費用	2,120	159,521,934	
営業損失			70,294,843
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	17,453,897		
(2) 長期前受金戻入	90,933,778		
(3) 雑収益	75,911	108,463,586	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	5,100,885		
(2) 雑支出	1,299,437	6,400,322	102,063,264
経常利益			31,768,421
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	3,950	3,950	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	68,440	68,440	△ 64,490
当年度純利益			31,703,931
前年度繰越利益剰余金			19,380,000
その他未処分利益剰余金変動額			31,800,269
当年度未処分利益剰余金			82,884,200

令和6年度胎内市簡易水道事業剰余金計算書

(令和6年4月1日から令和7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	6,892,273	90,150,651
前年度処分額	14,082,639	0	0	56,688,012	△ 70,770,651
議会の議決による処分額	14,082,639	0	0	56,688,012	△ 70,770,651
資本金の組入れ	14,082,639	0	0	0	△ 14,082,639
減債積立金への積立て	0	0	0	56,688,012	△ 56,688,012
処分後残高	215,805,805	2,370,297	2,370,297	63,580,285	(繰越利益剰余金) 19,380,000
当年度変動額	0	0	0	△ 31,800,269	63,504,200
積立金の使用額	0	0	0	△ 31,800,269	31,800,269
当年度純利益	0	0	0	0	31,703,931
当年度末残高	215,805,805	2,370,297	2,370,297	31,780,016	(当年度未処分利益剰余金) 82,884,200

令和6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	215,805,805	2,370,297
議会の議決による処分額	31,800,269	0
資本金への組入れ	31,800,269	0
減債積立金への積立て	0	0
処分後残高	247,606,074	2,370,297

(単位：円)

	資本合計
利益剰余金合計	
97,042,924	301,136,387
△ 14,082,639	0
△ 14,082,639	0
△ 14,082,639	0
0	0
82,960,285	301,136,387
31,703,931	31,703,931
0	0
31,703,931	31,703,931
114,664,216	332,840,318

(単位：円)

未処分利益剰余金
82,884,200
△ 51,180,269
△ 31,800,269
△ 19,380,000
(繰越利益剰余金)
31,703,931

令和6年度胎内市簡易水道事業貸借対照表

(令和7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	△ 10,461,625	45,343,024	
ハ 構 築 物	1,835,965,086		
減価償却累計額	△ 444,930,680	1,391,034,406	
ニ 機 械 及 び 装 置	217,161,767		
減価償却累計額	△ 111,581,174	105,580,593	
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	△ 74,250	171,464	
有 形 固 定 資 産 合 計		1,545,663,215	
固 定 資 産 合 計			1,545,663,215

2 流 動 資 産

(1) 現 金・預 金		74,394,070	
(2) 未 収 金	17,121,316		
貸 倒 引 当 金	△ 209,000	16,912,316	
(3) 貯 蔵 品		3,120,010	
流 動 資 産 合 計		94,426,396	
資 産 合 計		1,640,089,611	

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	352,285,197		
ロ その他の企業債	1,850,000		
企業債合計	<u>354,135,197</u>		
(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	213,050,000		
他会計借入金合計	<u>213,050,000</u>		
(3) 引当金		2,620,000	
固定負債合計		<u>569,805,197</u>	
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	59,855,117		
ロ その他の企業債	930,000		
企業債合計	<u>60,785,117</u>		
(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	<u>21,305,000</u>		
(3) 未払金		7,932,949	
(4) 引当金		1,002,000	
(5) その他の流動負債		7,500	
流動負債合計		<u>91,032,566</u>	
5 繰延収益			
長期前受金		1,068,980,915	
長期前受金収益化累計額		△ 422,569,385	
繰延収益合計		<u>646,411,530</u>	
負債合計		<u><u>1,307,249,293</u></u>	

資 本 の 部

	円	円	円
6 資 本 金			215,805,805
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	31,780,016		
ロ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	82,884,200		
利 益 剰 余 金 合 計		114,664,216	
剰 余 金 合 計			117,034,513
資 本 合 計			332,840,318
負 債 資 本 合 計			1,640,089,611

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6年度において、期末手当及び勤勉手当として2,509,850円を支給することとなったため、賞与引当金786,000円を取り崩した。

(2) 法定福利費引当金の取崩し

令和6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473,842円を支給することとなったため、法定福利費引当金145,000円を取り崩した。

Ⅱ 決算附属書類

令和6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6年度末の給水人口は4,392人で前年度比152人(3.3%)減、給水戸数は1,644戸で前年度比24戸(1.4%)減となっております。

有収水量は、486,394 m³で前年度比11,560 m³(2.3%)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、配水管の布設替工事14.00m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197,694,627円(税抜き)で、前年度比4,147,240円(2.1%)増となっております。主なものは、給水収益85,599,634円(税抜き)で前年度比1,611,749円(1.8%)減、他会計補助金17,453,897円(混在)で前年度比5,983,427円(52.2%)増、長期前受金戻入額90,933,778円(不課税)で前年度比2,110,638円(2.4%)増となっております。

支出総額は、165,990,696円(税抜き)で前年度比8,176,691円(4.7%)減となっております。主なものは、原水及び浄水費16,979,309円(税抜き)で前年度比6,547,676円(27.8%)減、配水及び給水費14,290,003円(税抜き)で前年度比293,247円(2.0%)減、減価償却費117,355,963円(不課税)で、前年度比2,762,660円(2.4%)増となっております。

以上の結果、収支差引きでは31,703,931円の純利益で、前年度比12,323,931円(63.6%)増となっております。

資本的収支において、収入総額は37,767,391円(税抜き)で、前年度比29,602,615円(43.9%)減となっております。内訳は、企業債5,400,000円(不課税)で前年度比31,400,000円(85.3%)減、他会計補助金32,367,391円(混在)で前年度比3,062,385円(10.5%)増となっております。

支出総額は、93,917,975円(税抜き)で前年度比25,226,363円(21.2%)減となっております。内訳は、建設改良費7,019,336円(税抜き)で前年度比29,783,629円(80.9%)減、企業債償還金65,593,639円(不課税)で前年度比4,557,266円(7.5%)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56,150,584円は、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。

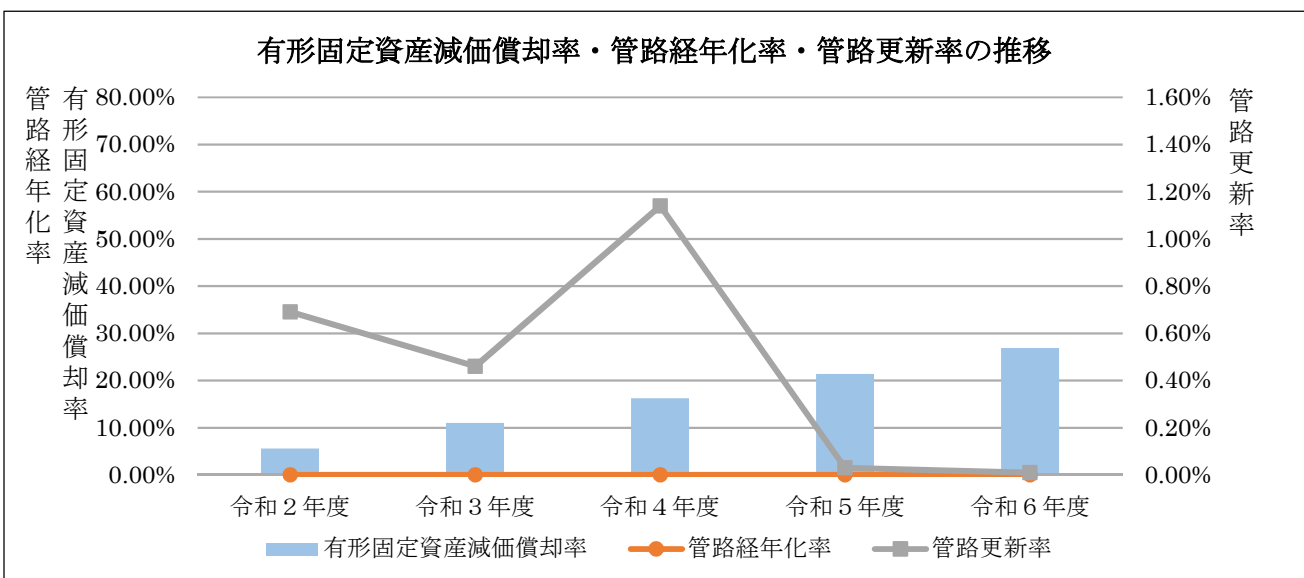
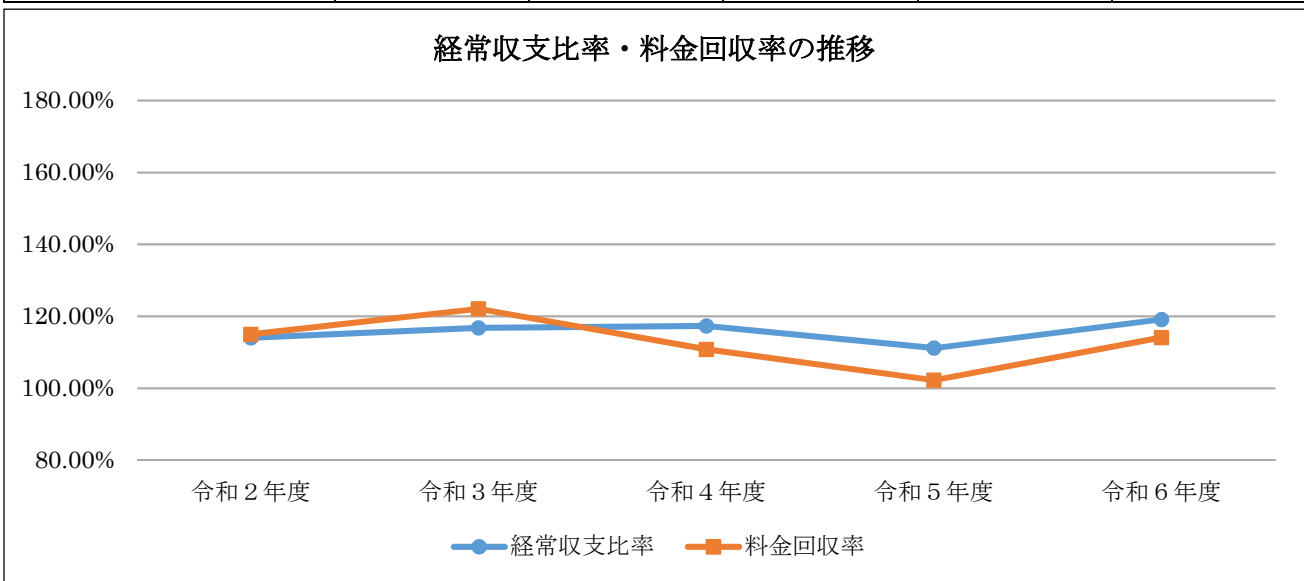
(2) 経営指標に関する事項

令和6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7.98ポイント増の119.15%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えている状況とされる100%を上回っており、前年度比11.89ポイント増の114.15%となっております。今後も、人口減少による料金収入の減少が見込まれる中で、企業債の償還に充てるための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2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常収支比率	114.08%	116.80%	117.31%	111.17%	119.15%
料金回収率	115.07%	122.11%	110.87%	102.26%	114.15%
有形固定資産減価償却率	5.55%	10.97%	16.23%	21.40%	26.88%
管路経年化率	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
管路更新率	0.69%	0.46%	1.14%	0.03%	0.01%



(3) 議会議決等事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議 第 56号	令和6年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第1号)	令和6年9月9日	令和6年10月3日
議 第 61号	令和5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6年9月9日	令和6年10月3日
認定第11号	令和5年度胎内市簡易水道事業会計決算の認定について	令和6年9月9日	令和6年10月3日
議 第 68号	令和6年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第2号)	令和6年12月3日	令和6年12月20日
議 第 84号	令和6年度胎内市簡易水道事業会計補正予算(第3号)	令和6年12月20日	令和6年12月20日
議 第 12号	令和7年度胎内市簡易水道事業会計予算	令和7年2月18日	令和7年3月14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6年7月25日	新潟県知事	令和6年度起債(第1次分)に関する地方債の協議について	令和6年10月16日

(5) 職員に関する事項

職名 年度	課長	参事	主幹	係長	副主幹	主査	主任	主事 技師	会計年度 任用職員	合計
	令和6年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 1	人 1	人 0
令和5年度	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 0	人 2	人 0	人 0	人 2
増 減	0	0	0	0	0	0	△1	1	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
鼓岡地内配水管（架管）布 設替工事 (鼓岡地内)	HPPE φ 75 14.00m	990,000 円	令和6年8月5日	令和6年8月22日
小 計	L=14.00m	990,000		

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 φ 13 3個 φ 20 7個 φ 25 1個	32,090 円	令和6年4月1日	令和7年3月31日
小 計	11個	32,090		

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 5,511,025円 その他 580,412円	6,091,437 円		
小 計		6,091,437		

イ、ロ、ハ 合 計	7,113,527		
-----------	-----------	--	--

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分		令 和 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較	
				増 減	比 率
年 度 末 給 水 人 口		4,392 人	4,544 人	△ 152 人	96.7 %
年 度 末 給 水 戸 数		1,644 戸	1,668 戸	△ 24 戸	98.6 %
用 途 別	家 事 用	1,580 戸	1,605 戸	△ 25 戸	98.4 %
	営 業 用	42 戸	41 戸	1 戸	102.4 %
	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 別 器 数	口 φ 13mm	294 個	299 個	△ 5 個	98.3 %
	φ 20mm	1,280 個	1,299 個	△ 19 個	98.5 %
	φ 25mm	26 個	26 個	0 個	100.0 %
	φ 30~50mm	43 個	43 個	0 個	100.0 %
	φ 60mm以上	1 個	1 個	0 個	100.0 %
配水量	年 間	627,591 m ³	665,897 m ³	△ 38,306 m ³	94.2 %
	1 日 平 均	1,719 m ³	1,819 m ³	△ 100 m ³	94.5 %
有収水量	年 間	486,394 m ³	497,954 m ³	△ 11,560 m ³	97.7 %
	1 日 平 均	1,333 m ³	1,361 m ³	△ 28 m ³	97.9 %
用 途 別	家 事 用	342,696 m ³	358,216 m ³	△ 15,520 m ³	95.7 %
	営 業 用	40,062 m ³	37,650 m ³	2,412 m ³	106.4 %
	工 場 用	3,072 m ³	3,253 m ³	△ 181 m ³	94.4 %
	官 公 署 ・ 学 校 用	40,488 m ³	40,713 m ³	△ 225 m ³	99.4 %
	病 院 用	60,076 m ³	58,122 m ³	1,954 m ³	103.4 %
1 日 最 大 配 水 量		3,970 m ³	2,571 m ³	1,399 m ³	154.4 %
有 収 率		77.5 %	74.8 %	2.7 %	103.6 %

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 6 年度	令和 5 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	円 89,227,091	円 90,426,840	円 △ 1,199,749	% 98.7
給 水 収 益	85,599,634	87,211,383	△ 1,611,749	98.2
その他の営業収益	3,627,457	3,215,457	412,000	112.8
営 業 外 収 益	108,463,586	103,120,547	5,343,039	105.2
国 庫 補 助 金	0	2,750,000	△ 2,750,000	皆減
他 会 計 補 助 金	17,453,897	11,470,470	5,983,427	152.2
長期前受金戻入	90,933,778	88,823,140	2,110,638	102.4
雑 収 益	75,911	76,937	△ 1,026	98.7
特 別 利 益	3,950	0	3,950	皆増
過年度損益修正益	3,950	0	3,950	皆増
合 計	197,694,627	193,547,387	4,147,240	102.1

(3) 事業費に関する事項

区 分	令和 6 年度	令和 5 年度	比 較	
			増 減	比 率
営 業 費 用	円 159,521,934	円 167,210,917	円 △ 7,688,983	% 95.4
原水及び浄水費	16,979,309	23,526,985	△ 6,547,676	72.2
配水及び給水費	14,290,003	14,583,250	△ 293,247	98.0
総 係 費	10,832,920	14,358,763	△ 3,525,843	75.4
減価償却費	117,355,963	114,593,303	2,762,660	102.4
資産減耗費	61,619	148,616	△ 86,997	41.5
その他営業費用	2,120	0	2,120	皆増
営 業 外 費 用	6,400,322	6,892,973	△ 492,651	92.9
支 払 利 息	5,100,885	5,938,949	△ 838,064	85.9
雑 支 出	1,299,437	954,024	345,413	136.2
特 別 損 失	68,440	63,497	4,943	107.8
過年度損益修正損	68,440	32,384	36,056	211.3
その他特別損失	0	31,113	△ 31,113	皆減
合 計	165,990,696	174,167,387	△ 8,176,691	95.3

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	193,206,690	400,000	43,347,284	150,259,406
地方公共団体金融機構	261,137,263	500,000	15,021,355	246,615,908
株 第 四 北 越 銀 行	8,420,000	0	5,840,000	2,580,000
新 潟 縣 信 用 組 合	8,060,000	4,500,000	895,000	11,665,000
胎 内 市 農 業 協 同 組 合	4,290,000	0	490,000	3,800,000
合 計	475,113,953	5,400,000	65,593,639	414,920,314

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	255,660,000	0	21,305,000	234,355,000

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

他会計補助金等の使途の特定について

- ・営業外収益の他会計補助金17,453,897円は、動力費に11,357,508円(特定収入)、修繕費に2,905,492円(特定収入)及び企業債利息に3,190,897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32,367,391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20,036,391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12,331,000円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

5 附帯事項

該当事項なし

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6年度胎内市簡易水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	31,703,931
	減価償却費	117,355,963
	貸倒引当金の増減額（△は減少）	41,000
	引当金の増減額（△は減少）	283,000
	長期前受金戻入額	△ 90,933,778
	支払利息	5,100,885
	固定資産除却費	61,619
	未収金の増減額（△は増加）	157,304
	未払金の増減額（△は減少）	3,553,913
	たな卸資産の増減額（△は増加）	67,830
	小計	67,391,667
	利息の支払額	△ 5,100,885
	業務活動によるキャッシュ・フロー	62,290,782
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	△ 7,072,056
	一般会計からの補助金による収入	30,545,902
	投資活動によるキャッシュ・フロー	23,473,846
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	5,400,000
	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	△ 64,663,639
	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	△ 81,498,639
	資金増加額（又は減少額）	4,265,989
	資金期首残高	70,128,081
	資金期末残高	74,394,070

令和6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	
				197,694,627	
	営業収益			89,227,091	
		給水収益		85,599,634	
			給水収益	85,599,634	
		その他の営業収益		3,627,457	
			手数料	111,000	
			加入金	660,000	
			雑収益	2,856,457	
	営業外収益			108,463,586	
		他会計補助金		17,453,897	
			他会計補助金	17,453,897	
		長期前受金戻入		90,933,778	
			工事負担金戻入	291,372	
			他会計補助金戻入	40,900,832	
			国庫補助金戻入	169,305	
			県補助金戻入	5,065,293	
			受贈財産評価額戻入	44,506,976	
			雑収益	75,911	
			その他雑収益	75,911	
	特別利益			3,950	
		過年度損益修正益		3,950	
			過年度損益修正益	3,950	

款	項	目	節	金額	備考	
水道事業費用				円		
				165,990,696		
		営業費用			159,521,934	
			原水及び浄水費		16,979,309	
				備 消 品 費	1,204	
				燃 料 費	105,345	
				通 信 運 搬 費	660,227	
				委 託 料	4,730,800	
				賃 借 料	1,900	
				修 繕 費	1,557,901	
				動 力 費	9,523,378	
				薬 品 費	398,554	
			配水及び給水費		14,290,003	
				備 消 品 費	2,486	
				燃 料 費	43,003	
				委 託 料	6,969,946	
				賃 借 料	165,080	
				修 繕 費	6,043,141	
				動 力 費	801,527	
				材 料 費	264,820	
			総 係 費		10,832,920	
				給 料	3,076,800	(予算額) 4,016,000円
				手 当 等	986,038	(予算額) 2,905,000円
				賞与引当金繰入額	388,000	(予算額) 551,000円
				法 定 福 利 費	749,758	(予算額) 1,318,000円
				法定福利費引当金 等 繰 入 額	74,000	(予算額) 110,000円

款	項	目	節	金額	備考
				円	
			退職手当組合費	584,592	
			退職給付費	262,000	(予算額) 262,000円
			備用品費	27,069	
			光熱水費	238,239	
			通信運搬費	314,556	
			委託料	1,913,798	
			手数料	3,996	
			修繕費	77,473	
			負担金	1,834,689	
			保険料	216,512	
			貸倒引当金繰入額	41,000	
			雑費	44,400	
		減価償却費		117,355,963	
			有形固定資産 減価償却費	117,355,963	
		資産減耗費		61,619	
			固定資産除却費	61,619	
		その他営業費用		2,120	
			材料売却原価	2,120	
	営業外費用			6,400,322	
		支払利息		5,100,885	
			企業債利息	5,100,885	
		雑支出		1,299,437	
			その他雑支出	1,299,437	
	特別損失			68,440	

款	項	目	節	金額	備考
		過年度損益修正損		円 68,440	
			過年度損益修正損	68,440	

令和6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	1,828,768,641	7,299,246	102,801	1,835,965,086
原水及び浄水設備	38,749,341	0	0	38,749,341
送配水給水設備	1,729,850,127	7,299,246	102,801	1,737,046,572
その他構築物	60,169,173	0	0	60,169,173
機械及び装置	217,132,442	32,090	2,765	217,161,767
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	18,281,005	0	0	18,281,005
量水器	5,708,824	32,090	2,765	5,738,149
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	2,105,485,174	7,331,336	105,566	2,112,710,944

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	10,461,625	45,343,024	
1,844,885	0	10,126,757	44,376,388	
68,413	0	334,868	966,636	
92,181,369	42,703	444,930,680	1,391,034,406	
2,375,586	0	11,877,930	26,871,411	
84,776,149	42,703	419,893,830	1,317,152,742	
5,029,634	0	13,158,920	47,010,253	
23,236,546	1,244	111,581,174	105,580,593	
1,598,351	0	7,991,755	26,560,350	
0	0	0	4,369,141	
17,444,656	0	87,223,279	40,173,503	
226,695	0	680,085	3,000,757	
1,936,026	0	8,643,204	12,331,205	
1,545,032	0	3,620,582	14,660,423	
290,546	1,244	2,836,549	2,901,600	
195,240	0	585,720	1,583,614	
0	0	0	74,431	
0	0	0	74,431	
24,750	0	74,250	171,464	
24,750	0	74,250	171,464	
117,355,963	43,947	567,047,729	1,545,663,215	

令和6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 1,978,714	円 32,500,000
	財務省財政融資	平成 8. 12. 26	367,000,000	19,613,122	336,463,227
	財務省財政融資	平成 9. 12. 25	111,900,000	5,442,142	97,762,118
	財務省財政融資	平成 10. 5. 25	59,200,000	2,803,520	50,446,780
	財務省財政融資	平成 11. 5. 25	59,200,000	2,691,319	47,967,342
	財務省財政融資	平成 12. 5. 26	22,000,000	1,001,197	16,683,945
	財務省財政融資	平成 22. 3. 25	4,400,000	163,448	1,490,504
	地方公共団体金融機構	平成 22. 3. 25	3,600,000	133,730	1,219,502
	地方公共団体金融機構	平成 23. 3. 24	3,800,000	139,624	1,166,467
	財務省財政融資	平成 23. 3. 25	4,000,000	146,973	1,227,859
	財務省財政融資	平成 24. 3. 26	8,000,000	291,851	2,202,142
	地方公共団体金融機構	平成 24. 3. 27	5,400,000	196,999	1,486,446
	財務省財政融資	平成 25. 3. 25	9,000,000	327,222	2,191,113
	地方公共団体金融機構	平成 25. 3. 26	6,000,000	218,149	1,460,743
	地方公共団体金融機構	平成 26. 3. 25	53,800,000	1,941,933	11,255,410
	地方公共団体金融機構	平成 27. 3. 24	42,800,000	1,549,962	7,567,653
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	50,400,000	1,926,150	7,647,223
	地方公共団体金融機構	平成 28. 3. 24	9,500,000	950,000	8,550,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,100,000	204,000	612,000
	地方公共団体金融機構	平成 29. 3. 23	5,600,000	373,332	2,986,676
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	13,000,000	464,284	2,321,468
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	6,000,000	400,000	2,800,000
	地方公共団体金融機構	平成 30. 3. 26	2,900,000	290,000	2,030,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	7,900,000	282,142	1,128,592
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	5,100,000	340,000	2,040,000
	地方公共団体金融機構	平成 31. 3. 25	3,800,000	380,000	2,280,000
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	7,100,000	253,570	760,750
	地方公共団体金融機構	令和 2. 3. 26	5,000,000	555,554	2,777,784
	地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	16,000,000	571,428	1,142,872
	地方公共団体金融機構	令和 3. 3. 25	6,600,000	733,332	2,933,340
	地方公共団体金融機構	令和 4. 3. 24	10,000,000	357,166	357,166

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 0		年 3.85%	令和 7. 3. 25	
30,536,773		年 3.00%	令和 8. 9. 25	
14,137,882		年 2.20%	令和 9. 9. 25	
8,753,220		年 2.00%	令和 10. 3. 25	
11,232,658		年 1.70%	令和 11. 3. 25	
5,316,055		年 2.00%	令和 12. 3. 25	
2,909,496		年 2.10%	令和 22. 3. 1	
2,380,498		年 2.10%	令和 22. 3. 20	
2,633,533		年 1.90%	令和 23. 3. 20	
2,772,141		年 1.90%	令和 23. 3. 1	
5,797,858		年 1.70%	令和 24. 3. 1	
3,913,554		年 1.70%	令和 24. 3. 20	
6,808,887		年 1.50%	令和 25. 3. 1	
4,539,257		年 1.50%	令和 25. 3. 20	
42,544,590		年 1.40%	令和 26. 3. 20	
35,232,347		年 1.20%	令和 27. 3. 20	
42,752,777		年 0.50%	令和 28. 3. 20	
950,000		年 0.10%	令和 8. 3. 20	
4,488,000		年 0.60%	令和 29. 3. 20	
2,613,324		年 0.10%	令和 14. 3. 20	
10,678,532		年 0.50%	令和 30. 3. 20	
3,200,000		年 0.10%	令和 15. 3. 20	
870,000		年 0.01%	令和 10. 3. 20	
6,771,408		年 0.40%	令和 31. 3. 20	
3,060,000		年 0.03%	令和 16. 3. 20	
1,520,000		年 0.01%	令和 11. 3. 20	
6,339,250		年 0.30%	令和 32. 3. 20	
2,222,216		年 0.002%	令和 11. 3. 20	
14,857,128		年 0.50%	令和 33. 3. 20	
3,666,660		年 0.02%	令和 12. 3. 20	
9,642,834		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	910,000	2,730,000
	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	560,000
	地方公共団体金融機構	令和 6.3.25	15,700,000	1,570,000	1,570,000
	地方公共団体金融機構	令和 7.3.24	500,000	0	0
	小計		993,200,000	49,480,863	658,319,122
辺地 対策 事業 債	財務省財政融資	令和 2.3.25	6,800,000	680,000	3,400,000
	財務省財政融資	令和 2.3.25	4,900,000	544,444	2,722,224
	財務省財政融資	令和 3.3.25	16,000,000	1,600,000	6,400,000
	財務省財政融資	令和 3.3.25	6,600,000	733,332	2,933,340
	財務省財政融資	令和 4.3.25	15,500,000	1,550,000	4,650,000
	財務省財政融資	令和 5.3.27	21,200,000	2,120,000	4,240,000
	財務省財政融資	令和 6.3.25	15,400,000	1,540,000	1,540,000
	財務省財政融資	令和 7.3.25	400,000	0	0
小計		86,800,000	8,767,776	25,885,564	
災害 事業 債 償 旧	財務省財政融資	令和 6.3.25	1,200,000	120,000	120,000
	小計		1,200,000	120,000	120,000
資本 費 平 準 化 債	(株)第四北越銀行	平成 27.2.27	9,000,000	4,950,000	9,000,000
	新潟県信用組合	令和 4.3.22	4,450,000	445,000	1,335,000
	北新潟農業協同組合	令和 5.3.20	4,500,000	450,000	900,000
	新潟県信用組合	令和 6.3.19	4,500,000	450,000	450,000
	新潟県信用組合	令和 7.3.19	4,500,000	0	0
	小計		26,950,000	6,295,000	11,685,000
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	3,440,000
	(株)第四北越銀行	平成 30.2.28	1,200,000	120,000	840,000
	(株)第四北越銀行	平成 31.2.28	3,400,000	340,000	2,040,000
	北新潟農業協同組合	令和 2.2.28	400,000	40,000	200,000
	小計		9,300,000	930,000	6,520,000
合計			1,117,450,000	65,593,639	702,529,686

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
円 6,370,000		年 0.10%	令和 14.3.20	
18,500,000		年 1.30%	令和 35.3.20	
2,240,000		年 0.40%	令和 15.3.20	
14,130,000		年 0.50%	令和 16.3.20	
500,000		年 1.20%	令和 17.3.20	
334,880,878				
3,400,000		年 0.003%	令和 12.3.1	
2,177,776		年 0.002%	令和 11.3.1	
9,600,000		年 0.04%	令和 13.3.1	
3,666,660		年 0.02%	令和 12.3.1	
10,850,000		年 0.10%	令和 14.3.1	
16,960,000		年 0.40%	令和 15.3.1	
13,860,000		年 0.50%	令和 16.3.1	
400,000		年 1.20%	令和 17.3.1	
60,914,436				
1,080,000		年 0.50%	令和 16.3.1	
1,080,000				
0		年 0.40%	令和 7.3.25	
3,115,000		年 0.188%	令和 14.3.25	借換債
3,600,000		年 0.60%	令和 15.3.20	借換債
4,050,000		年 0.68%	令和 16.3.25	借換債
4,500,000		年 1.425%	令和 17.3.25	借換債
15,265,000				
860,000		年 0.20%	令和 9.3.25	
360,000		年 0.30%	令和 10.3.25	
1,360,000		年 0.30%	令和 11.3.25	
200,000		年 0.30%	令和 12.3.20	
2,780,000				
414,920,314				