

# 水道事業会計決算書

# 1 事業報告書

## 令和2年度聖籠町水道事業報告書

水道事業は、良質な水を安定的かつ持続的に供給するという社会的役割を担っています。本町の水道事業は、昭和58年に一部給水を開始して以来、施設の適正な維持管理に努めながら事業の運営を図っているところであります。

水道水の供給状況であります。今年度の配水量は減少となりましたが有収水量は増加となりました。節水型機器の普及や節水意識の定着、給水人口の減少が見込まれ、水道事業を取り巻く環境が変化してきたことから厳しい状況にあります。

水道事業の運営状況については、経常経費等の抑制に努め、9,699千円の黒字決算となりました。

施設の整備状況については、高区1号配水ポンプのモーター部品交換修繕、高区及び低区配水ポンプのカーボンブラシ交換修繕を行いました。

このように、本町の水道事業は厳しさを増す一方ではありますが、公営企業としての経営の健全化に努めており、事業の運営は良好に推移しております。水道事業は、拡張期から維持管理への転換期を迎え、経営を抜本的に考える時期を迎えています。今後も、地域の需要と更新状況を十分検討しながら事業運営を進めて参る所存であります。

### (1) 概況

#### ① 総括事項

##### ア 給水状況について

令和2年度末における給水人口は、13,958人（前年度 14,102人）で前年度と比べて144人の減、給水件数は、4,788件（前年度4,708件）で前年と比べて80件の増となりました。

年間総配水量は、1,698,018 $\text{m}^3$ （前年度1,719,684 $\text{m}^3$ ）で前年度と比べて21,666 $\text{m}^3$ （1.26%）の減少、年間有収水量は1,470,336 $\text{m}^3$ （前年度1,433,267 $\text{m}^3$ ）で前年度と比べて37,069 $\text{m}^3$ （2.59%）増加しています。

有収率は、前年度より3.25%増加し、86.59%となりました。

##### イ 経営について

##### （ア）収益的収支（税抜き）

収入総額は、271,132千円、支出総額は、261,433千円でありました。その結果、当年度純利益は、9,699千円となりました。

主な収入としては、給水収益238,105千円、他会計負担金11,765千円及び水道加入金5,390千円、長期前受金戻入14,106千円であります。

主な支出としては、新潟東港地域水道用水供給企業団への受水料金78,209千円、減価償却費104,958千円及び支払利息3,727千円、特別損失が747千円であります。

(イ) 資本的収支 (税込み)

収入総額は、0円、支出総額は、39,291千円で差引き39,291千円の資金不足を生じましたが、過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

支出としては、企業債償還金39,291千円であります。

② 議会議決事項

本年度議会に議決を経た事項は次のとおりです。

| 議案番号     | 議決事項                            | 提出年月日      | 議決年月日                |
|----------|---------------------------------|------------|----------------------|
| 議案第 49 号 | 令和2年度聖籠町水道事業会計補正予算(第1号)         | 令和2年6月9日   | 令和2年6月11日            |
| 議案第 76 号 | 令和元年度聖籠町水道事業会計決算の認定について         | 令和2年9月8日   | 令和2年9月23日<br>( 認 定 ) |
| 議案第 83 号 | 令和2年度聖籠町水道事業会計補正予算(第2号)         | 令和2年11月30日 | 令和2年11月30日           |
| 議案第 85 号 | 聖籠町公営企業の設置等に関する条例の一部を改正する条例について | 令和2年12月8日  | 令和2年12月10日           |
| 議案第 94 号 | 令和2年度聖籠町水道事業会計補正予算(第3号)         | 令和2年12月8日  | 令和2年12月10日           |
| 議案第 26 号 | 令和2年度聖籠町水道事業会計補正予算(第4号)         | 令和3年3月9日   | 令和3年3月11日            |
| 議案第 33 号 | 令和3年度聖籠町水道事業会計予算                | 令和3年3月9日   | 令和3年3月22日            |

③ 行政官庁許認可事項

該当事項なし

④ 水道事業会計職員に関する事項

| 区 分   | 課長<br>参事 | 課長補佐<br>副参事 | 係長<br>主幹 | 主任 | 主事     | 会計年度<br>任用職員 | 計      |
|-------|----------|-------------|----------|----|--------|--------------|--------|
| 令和2年度 | 人<br>1   | 人<br>1      | 人        | 人  | 人<br>1 | 人<br>2       | 人<br>5 |
| 令和元年度 | 1        |             | 1        |    | 1      | 2            | 5      |
| 増 減   | 0        | 1           | △ 1      | 0  | 0      | 0            | 0      |

⑤ 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) 建設工事及び修繕工事

本年度中に契約した主な工事及び修繕は次のとおりです。

| 工 事 名                       | 契 約 先                       | 契約年月日         | 契約金額           | 備 考                        |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|----------------------------|
| 管理棟玄関及び車庫屋根<br>防水修繕         | (株)諏訪建設<br>代表取締役 諏方忠彦       | 令和2年<br>5月21日 | 円<br>3,003,000 | (うち消費税及び地方消費税<br>273,000円) |
| 配水ポンプ用タコジェネ用<br>カーボンブラシ交換修繕 | 北栄建設(株)新潟支店<br>取締役支店長 久保田大佳 | 令和2年<br>7月27日 | 円<br>1,980,000 | (うち消費税及び地方消費税<br>180,000円) |
| 高区1号モータータコジェ<br>ネレータ修繕      | 北栄建設(株)新潟支店<br>取締役支店長 久保田大佳 | 令和2年<br>9月9日  | 円<br>1,573,000 | (うち消費税及び地方消費税<br>143,000円) |

## (3) 業務状況

### ① 業務量

| 区 分                         | 令和2年度     | 令和元年度     | 比 較 増 減  | 備 考                 |
|-----------------------------|-----------|-----------|----------|---------------------|
| 年 度 末<br>給 水 人 口 (人)        | 13,958    | 14,102    | △ 144    | (同居世帯含む)            |
| 年 度 末<br>給 水 件 数 (件)        | 4,788     | 4,708     | 80       |                     |
| 年 間 配 水 量 (m <sup>3</sup> ) | 1,698,018 | 1,719,684 | △ 21,666 |                     |
| 日最大配水量 (m <sup>3</sup> )    | 5,298     | 5,403     | △ 105    | 令和3年1月11日           |
| 日最小配水量 (m <sup>3</sup> )    | 4,158     | 4,034     | 124      | 令和2年4月18日           |
| 日平均配水量 (m <sup>3</sup> )    | 4,652     | 4,699     | △ 47     |                     |
| 年間有収水量 (m <sup>3</sup> )    | 1,470,336 | 1,433,267 | 37,069   |                     |
| 有 収 率 (%)                   | 86.59     | 83.34     | 3.25     |                     |
| 水 質 検 査<br>(低 高 区) (件)      | 36        | 36        | 0        | 一般検査35件、<br>全項目検査1件 |

② 給水に関する事項

ア 配水量

| 区 分                      | 4月      | 5月      | 6月      | 7月      | 8月      | 9月      | 10月     | 11月     | 12月     | 1月      | 2月      | 3月      | 合 計       |
|--------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 配水量<br>(m <sup>3</sup> ) | 139,467 | 133,712 | 140,877 | 142,814 | 144,822 | 150,439 | 142,348 | 145,627 | 138,480 | 139,154 | 151,394 | 128,884 | 1,698,018 |

イ 有収水量

| 区 分                       | 4月      | 5月      | 6月      | 7月      | 8月      | 9月      | 10月     | 11月     | 12月     | 1月      | 2月      | 3月      | 合 計       |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| 有収水量<br>(m <sup>3</sup> ) | 115,675 | 118,374 | 116,417 | 122,625 | 121,375 | 127,912 | 128,313 | 119,858 | 124,080 | 113,749 | 134,292 | 127,666 | 1,470,336 |

ウ 給水収益（調定額）税込み

| 区 分         | 4月         | 5月         | 6月         | 7月         | 8月         | 9月         | 下段へ |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----|
| 水道料金<br>(円) | 20,912,935 | 21,232,491 | 20,782,996 | 21,714,222 | 21,712,218 | 22,603,014 |     |

| 上段から | 10月        | 11月        | 12月        | 1月         | 2月         | 3月         | 計           |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
|      | 22,662,903 | 21,551,607 | 22,121,104 | 20,654,007 | 23,039,334 | 22,970,386 | 261,957,217 |

③ 企業債及び一時借入金の概要

ア 企業債の概況

| 区 分   | 前年度末残高           | 今年度中の元利償還金      |                |                 | 今年度借入金 | 今年度末残高           |
|-------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------|------------------|
|       |                  | 元 金             | 利 息            | 計               |        |                  |
| 建設改良費 | 円<br>409,709,950 | 円<br>39,291,824 | 円<br>3,727,208 | 円<br>43,019,032 | 円<br>0 | 円<br>370,418,126 |

イ 企業債前借の概況

該当事項なし

ウ 一時借入金の概況

該当事項なし

④ その他会計経理に関する重要事項

他会計負担金等の用途の特定について

- ・営業外収益他会計負担金932,459円については、委託料等（課税仕入れ）に全額（特定収入）充当した。

## 2 経理の状況

# (1) 決算報告書

令和2年度聖籠町水

(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<br>第24条第3項<br>の規定による支<br>出額に係る財源<br>充当額 |
|            | 円           | 円           | 円   |
| 第1款 水道事業収益 | 291,881,000 | △ 3,310,000 | 0   |
| 第1項 営業収益   | 273,548,000 | △ 4,242,000 | 0   |
| 第2項 営業外収益  | 18,330,000  | 932,000     | 0   |
| 第3項 特別利益   | 3,000       | 0           | 0   |

第1項 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額250,643,574円に、仮受消費税及び地方消費税 24,498,231円を加えた額である。

第2項 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額20,489,161円に、仮受消費税及び地方消費税539,268円を加え、消費税納付の端数及び調整額127円を減じた額である。

支 出

| 区 分        | 予 算 額       |         |            |           |                                     |
|------------|-------------|---------|------------|-----------|-------------------------------------|
|            | 当初予算額       | 補正予算額   | 予備費支出<br>額 | 流用増減額     | 地方公営企業法<br>第24条第3項<br>の規定による支<br>出額 |
|            | 円           | 円       | 円          | 円         | 円                                   |
| 第1款 水道事業費用 | 293,804,000 | 840,000 | 0          | 0         | 0                                   |
| 第1項 営業費用   | 277,201,000 | 37,000  | 0          | △ 308,900 | 0                                   |
| 第2項 営業外費用  | 15,902,000  | 0       | 0          | 308,900   | 0                                   |
| 第3項 特別損失   | 201,000     | 803,000 | 0          | 0         | 0                                   |
| 第10項 予備費   | 500,000     | 0       | 0          | 0         | 0                                   |

第1項 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額256,958,436円に、仮払消費税及び地方消費税 12,386,583円を加えた額である。

第2項 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額3,727,208円に、消費税及び地方消費税12,476,900円を加えた額である。

第3項 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額747,966円に、仮払消費税及び地方消費税61,929円を加えた額である。

# 道事業決算報告書

| 合計               | 決算額              | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備考                              |
|------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| 円<br>288,571,000 | 円<br>296,170,107 | 円<br>7,599,107   |                                 |
| 269,306,000      | 275,141,805      | 5,835,805        | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>24,498,231円) |
| 19,262,000       | 21,028,302       | 1,766,302        | (うち仮受消費税及び地方消費税<br>539,268円)    |
| 3,000            | 0                | △ 3,000          |                                 |

| 小計               | 地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額 | 合計          | 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                              |
|------------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------------------|-----------|---------------------------------|
| 円<br>294,644,000 | 0                       | 294,644,000 | 286,359,022 | 0                       | 8,284,978 |                                 |
| 276,929,100      | 0                       | 276,929,100 | 269,345,019 | 0                       | 7,584,081 | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>12,386,583円) |
| 16,210,900       | 0                       | 16,210,900  | 16,204,108  | 0                       | 6,792     | (うち消費税及び地方消費税<br>12,476,900円)   |
| 1,004,000        | 0                       | 1,004,000   | 809,895     | 0                       | 194,105   | (うち仮払消費税及び地方消費税<br>61,929円)     |
| 500,000          | 0                       | 500,000     | 0           | 0                       | 500,000   |                                 |

## (2) 資本的収入及び支出

## 収 入

| 区 分         | 予 算 額 |       |       |                              |                |
|-------------|-------|-------|-------|------------------------------|----------------|
|             | 当初予算額 | 補正予算額 | 小 計   | 地方公営企業法第26条の既定による繰越額に係る財源充当額 | 継続費繰越額に係る財源充当額 |
|             | 円     | 円     | 円     | 円                            | 円              |
| 第1款 資本的収入   | 4,000 | 0     | 4,000 | 0                            | 0              |
| 第1項 負担金     | 1,000 | 0     | 1,000 | 0                            | 0              |
| 第2項 企業債     | 0     | 0     | 0     | 0                            | 0              |
| 第3項 補助金     | 1,000 | 0     | 1,000 | 0                            | 0              |
| 第4項 出資金     | 1,000 | 0     | 1,000 | 0                            | 0              |
| 第7項 固定資産売却代 | 1,000 | 0     | 1,000 | 0                            | 0              |

## 支 出

| 区 分        | 予 算 額      |       |        |       |            |                      |        |
|------------|------------|-------|--------|-------|------------|----------------------|--------|
|            | 当初予算額      | 補正予算額 | 予備費支出額 | 流用増減額 | 小 計        | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費繰越額 |
|            | 円          | 円     | 円      | 円     | 円          | 円                    | 円      |
| 第1款 資本的支出  | 39,592,000 | 0     | 0      | 0     | 39,592,000 | 0                    | 0      |
| 第1項 建設改良費  | 0          | 0     | 0      | 0     | 0          | 0                    | 0      |
| 第5項 企業債償還金 | 39,292,000 | 0     | 0      | 0     | 39,292,000 | 0                    | 0      |
| 第10項 予備費   | 300,000    | 0     | 0      | 0     | 300,000    | 0                    | 0      |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額39,291,824円は、過年度分損益勘定留保資金39,291,824円で補てんした。

| 合 計   | 決 算 額 | 予算額に比べ決<br>算額の増減 | 備 考 |
|-------|-------|------------------|-----|
|       |       |                  |     |
| 4,000 | 0     | △ 4,000          |     |
| 1,000 | 0     | △ 1,000          |     |
| 0     | 0     | 0                |     |
| 1,000 | 0     | △ 1,000          |     |
| 1,000 | 0     | △ 1,000          |     |
| 1,000 | 0     | △ 1,000          |     |

| 合 計        | 決 算 額      | 翌 年 度 繰 越 額                      |              |     | 不 用 額   | 備 考 |
|------------|------------|----------------------------------|--------------|-----|---------|-----|
|            |            | 地方公営企<br>業法第26<br>条の規定に<br>よる繰越額 | 継続費通次<br>繰越額 | 合 計 |         |     |
| 円          | 円          | 円                                | 円            | 円   | 円       |     |
| 39,592,000 | 39,291,824 | 0                                | 0            | 0   | 300,176 |     |
| 0          | 0          | 0                                | 0            | 0   | 0       |     |
| 39,292,000 | 39,291,824 | 0                                | 0            | 0   | 176     |     |
| 300,000    | 0          | 0                                | 0            | 0   | 300,000 |     |

## (2) 財 務 諸 表

## 令和2年度聖籠町水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日)

(単位：円)

|   |                       |                    |                   |
|---|-----------------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 営業収益                  |                    |                   |
|   | (1) 給水収益              | 238,105,632        |                   |
|   | (2) 受託工事収益            |                    |                   |
|   | (3) 他会計負担金            | 11,765,942         |                   |
|   | (4) その他営業収益           | <u>772,000</u>     | 250,643,574       |
| 2 | 営業費用                  |                    |                   |
|   | (1) 原水及び浄水費           | 78,209,698         |                   |
|   | (2) 配水及び給水費           | 33,822,084         |                   |
|   | (3) 受託工事費             |                    |                   |
|   | (4) 総係費               | 39,968,450         |                   |
|   | (5) 減価償却費             | 104,958,204        |                   |
|   | (6) 資産減耗費             |                    |                   |
|   | (7) その他営業費用           | <u>256,958,436</u> |                   |
|   | 営業損失                  |                    | 6,314,862         |
| 3 | 営業外収益                 |                    |                   |
|   | (1) 水道加入金             | 5,390,000          |                   |
|   | (2) 受取利息及び配当金         | 43,457             |                   |
|   | (3) 他会計負担金            | 932,459            |                   |
|   | (4) 他会計補助金            |                    |                   |
|   | (5) 長期前受金戻入           | 14,106,430         |                   |
|   | (6) 補償金               |                    |                   |
|   | (7) 雑収益               | <u>16,815</u>      | 20,489,161        |
| 4 | 営業外費用                 |                    |                   |
|   | (1) 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 3,727,208          |                   |
|   | (2) 補償費               |                    |                   |
|   | (3) 雑支出               | <u>3,727,208</u>   | <u>16,761,953</u> |
|   | 経常利益                  |                    | 10,447,091        |

|   |                     |         |         |                    |
|---|---------------------|---------|---------|--------------------|
| 5 | 特 別 利 益             |         |         |                    |
|   | (1) 固 定 資 産 売 却 益   |         |         |                    |
|   | (2) 過 年 度 損 益 修 正 益 |         |         |                    |
|   | (3) そ の 他 特 別 利 益   |         |         |                    |
| 6 | 特 別 損 失             |         |         |                    |
|   | (1) 固 定 資 産 売 却 損   |         |         |                    |
|   | (2) 減 損 損 失         |         |         |                    |
|   | (3) 臨 時 損 失         |         |         |                    |
|   | (4) 過 年 度 損 益 修 正 損 | 747,966 |         |                    |
|   | (5) そ の 他 特 別 損 失   |         | 747,966 | △ 747,966          |
|   | 当 年 度 純 利 益         |         |         | 9,699,125          |
|   | 前 年 度 繰 越 欠 損 金     |         |         | 444,489,074        |
|   | その他未処分利益剰余金変動額      |         |         |                    |
|   | 当 年 度 未 処 理 欠 損 金   |         |         | <u>434,789,949</u> |

## 令和 2 年度 聖 籠 町 水

(令和 2年 4月 1日から令和

|             | 資本金           | 資本剰余金  |               |       |       |        |             |
|-------------|---------------|--------|---------------|-------|-------|--------|-------------|
|             |               | 再評価積立金 | 受贈財産評価額       | 工事負担金 | 国庫補助金 | 他会計補助金 | 電源立地促進対策交付金 |
|             |               | 前年度末残高 | 1,824,649,000 | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 前年度処分額      | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 議会          | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 減債積立金への積立   | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 建設改良積立金への積立 | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 資本金への組入     | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 処分後残高       | 1,824,649,000 | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 当年度変動額      | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 出資金の受入れ     | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 積立金の取崩      | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 資本剰余金の受入れ   | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 当年度純利益      | 0             | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |
| 当年度末残高      | 1,824,649,000 | 0      | 0             | 0     | 0     | 0      | 0           |

### 令和 2 年度 聖 籠 町 水道事業 欠 損 金 処 理 計 算 書

|         | 資本金           | 資本剰余金          | 未処理欠損金                 |
|---------|---------------|----------------|------------------------|
| 当年度末残高  | 1,824,649,000 | 0              | 434,789,949            |
| 議会      | 0             | 0              | 0                      |
| 事業規模の変更 | 0             | 0              | 0                      |
| 欠損金の補填  | 0             | 0              | 0                      |
| 処分後残高   | 1,824,649,000 | (繰越資本剰余金)<br>0 | (繰越欠損金)<br>434,789,949 |

# 道事業欠損金計算書

3年 3月31日まで)

(単位：円)

| 欠損金 |         |       |         |                            | 利益剰余金         | 資本合計          |
|-----|---------|-------|---------|----------------------------|---------------|---------------|
| 寄付金 | 資本剰余金合計 | 減債積立金 | 建設改良積立金 | 未処理欠損金                     |               |               |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 444,489,074                | △ 444,489,074 | 1,380,159,926 |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | (繰越欠損金)<br>444,489,074     | △ 444,489,074 | 1,380,159,926 |
| 0   | 0       | 0     | 0       | △ 9,699,125                | 9,699,125     | 9,699,125     |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | 0                          | 0             | 0             |
| 0   | 0       | 0     | 0       | △ 9,699,125                | 9,699,125     | 9,699,125     |
| 0   | 0       | 0     | 0       | (当年度未処理欠損金)<br>434,789,949 | △ 434,789,949 | 1,389,859,051 |

# 令和2年度聖籠町水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位：円)

## 資産の部

|   |                   |                        |                  |                      |
|---|-------------------|------------------------|------------------|----------------------|
| 1 | 固 定 資 産           |                        |                  |                      |
|   | (1) 有 形 固 定 資 産   |                        |                  |                      |
|   | イ 土 地             | 18,715,739             |                  |                      |
|   | ロ 建 物             | 141,793,632            |                  |                      |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 81,693,399</u>    | 60,100,233       |                      |
|   | ハ 構 築 物           | 3,136,965,922          |                  |                      |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,272,406,638</u> | 864,559,284      |                      |
|   | ニ 機 械 及 び 装 置     | 745,061,033            |                  |                      |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 347,177,426</u>   | 397,883,607      |                      |
|   | ホ 車 両 運 搬 具       | 2,673,320              |                  |                      |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,539,654</u>     | 133,666          |                      |
|   | ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 2,751,200              |                  |                      |
|   | 減 価 償 却 累 計 額     | <u>△ 2,613,640</u>     | 137,560          |                      |
|   | ト 建 設 仮 勘 定       |                        |                  | <u>0</u>             |
|   | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                        |                  | <u>1,341,530,089</u> |
|   | 固 定 資 産 合 計       |                        |                  | 1,341,530,089        |
| 2 | 流 動 資 産           |                        |                  |                      |
|   | (1) 現 金 預 金       |                        | 692,017,902      |                      |
|   | (2) 未 収 金         | 5,616,091              |                  |                      |
|   | 貸 倒 引 当 金         | <u>△ 149,000</u>       | 5,467,091        |                      |
|   | (3) 有 価 証 券       |                        | 0                |                      |
|   | (4) 貯 蔵 品         |                        | 168,020          |                      |
|   | (5) 前 払 金         |                        | 0                |                      |
|   | (6) そ の 他 流 動 資 産 |                        | <u>3,450,000</u> |                      |
|   | 流 動 資 産 合 計       |                        |                  | <u>701,103,013</u>   |
|   | 資 産 合 計           |                        |                  | <u>2,042,633,102</u> |



## 注 記 表

### 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産
  - ・定額法
  - ・主な耐用年数
    - 構築物 30～40年
    - 機械及び装置 10～20年

#### (2) 重要な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。

#### (3) 引当金の計上方法

- ・退職給付引当金 … 職員の退職手当は、退職手当負担に関する覚書に基づき、一般負担金を除き一般会計がその金額を負担することとなっているため、退職給付引当金は計上していない。
- ・賞与引当金 … 職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当事業年度の負担に属する額を計上している。
- ・貸倒引当金 … 債権の不納欠損による欠損に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。
- ・修繕引当金 … 平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引き続き従前の例により取り崩すこととする。

#### (4) 消費税等の会計処理

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。

### 2 リース取引関係

#### (1) 所有権移転外ファイナンス・リース取引

未経過リース料相当額

|     | 令和2年度末   |
|-----|----------|
| 1年内 | 5,076千円  |
| 1年超 | 11,884千円 |
| 計   | 16,960千円 |

# 3 附 属 明 細 書

# 令和2年度聖籠町水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3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 (△は純損失)   | 9,699,125         |
| 減価償却費            | 104,958,204       |
| 固定資産除却費          | 0                 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | 3,000             |
| 修繕引当金の増減額 (△は減少) | △ 2,730,000       |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 47,000            |
| 長期前受金戻入額         | △ 14,106,430      |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 43,457          |
| 支払利息             | 3,727,208         |
| 未収金の増減額 (△は増加)   | △ 483,417         |
| 未払金の増減額 (△は減少)   | △ 8,175,361       |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △ 14,870          |
| 小計               | 92,881,002        |
| 利息の受取額           | 43,457            |
| 利息の支払額           | △ 3,727,208       |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>89,197,251</u> |

## 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          | 0        |
| 有形固定資産の売却による収入          | 0        |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 0        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | <u>0</u> |

## 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    | 0                   |
| 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 | △ 39,291,824        |
| その他の企業債による収入                | 0                   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 39,291,824</u> |

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| 資金増加額 (または減少額) | 49,905,427                |
| 資金期首残高         | 642,112,475               |
| 資金期末残高         | <u><u>692,017,902</u></u> |

令和2年度聖籠町水道事業会計決算収支明細書

(1) 3条 収益的収入及び支出

収 入

(税抜き)

| 款         | 項 | 目 | 節 | 金額 (円)      | 備 考   |
|-----------|---|---|---|-------------|---|
| 水道事業収益    |   |   |   | 271,132,735 |   |
| 営業収益      |   |   |   | 250,643,574 |   |
| 給水収益      |   |   |   | 238,105,632 |   |
| 水道料金      |   |   |   | 238,105,632 |   |
| 他会計負担金    |   |   |   | 11,765,942  |   |
| 下水道会計負担金  |   |   |   | 11,508,851  | 下水道使用料徴収業務負担金 4,006,440<br>下水道会計人件費負担金 4,888,288<br>上水道施設維持管理等負担金 1,040,993<br>会計システム等負担金 1,573,130 |
| 企業団負担金    |   |   |   | 257,091     | 調整池管理負担金  |
| その他営業収益   |   |   |   | 772,000     |   |
| 手数料       |   |   |   | 772,000     | 検査手数料等  |
| 営業外収益     |   |   |   | 20,489,161  |   |
| 水道加入金     |   |   |   | 5,390,000   |   |
| 水道加入金     |   |   |   | 5,390,000   |   |
| 受取利息及び配当金 |   |   |   | 43,457      |   |
| 預金利息      |   |   |   | 43,457      |   |
| 他会計負担金    |   |   |   | 932,459     |   |
| 一般会計負担金   |   |   |   | 932,459     |   |
| 長期前受金戻入   |   |   |   | 14,106,430  |   |
| 長期前受金戻入   |   |   |   | 14,106,430  |   |
| 雑収益       |   |   |   | 16,815      |   |
| 不用品売却収益   |   |   |   | 2,000       |   |
| 雑収益       |   |   |   | 14,815      |   |
| 合 計       |   |   |   | 271,132,735 |   |

## 支 出

| 款      | 項    | 目        | 節 | 金額 (円)      | 備 考   |
|--------|------|----------|---|-------------|---|
| 水道事業費用 |      |          |   | 261,433,610 |   |
|        | 営業費用 |          |   | 256,958,436 |   |
|        |      | 原水及び浄水費  |   | 78,209,698  |   |
|        |      | 受水費      |   | 78,209,698  | 新潟東港地域水道用水供給企業団受水費  |
|        |      | 配水及び給水費  |   | 33,822,084  |   |
|        |      | 給料       |   | 4,342,017   | (予算額 4,393,000)<br>職員給料 2,344,800<br>会計年度任用職員給料 1,997,217   |
|        |      | 手当等      |   | 1,424,041   | (予算額 1,623,000)<br>期末、勤勉手当等 260,987<br>時間外勤務手当 266,229<br>退職手当 468,960<br>会計年度任用職員手当 427,865  |
|        |      | 賞与引当金繰入額 |   | 354,000     | (予算額 354,000)   |
|        |      | 法定福利費    |   | 955,304     | (予算額 1,028,000)<br>職員共済組合納付金等 600,801<br>会計年度任用職員健康保険、<br>厚生年金保険料 354,503   |
|        |      | 備用品費     |   | 104,683     | 給配水作業及び機械維持管理用備消耗品費   |
|        |      | 燃料費      |   | 88,425      |   |
|        |      | 委託料      |   | 6,078,960   | 残留塩素計保守点検委託料 15,000<br>電気工作物設備保安業務委託料 414,120<br>配水ポンプ設備点検整備委託料 1,480,000<br>自家発電設備点検整備委託料 490,000<br>量水器交換取付委託料 1,289,840<br>配水管台帳整備委託料 1,150,000<br>監視制御装置保守点検業務委託料 990,000<br>その他業務委託料 250,000 |
|        |      | 手数料      |   | 748,170     | 水質検査委託手数料   |
|        |      | 修繕費      |   | 9,085,932   | 公有車点検整備費及び修繕料 107,460<br>電気設備等修繕費 450,000<br>仕切弁、空気弁等修繕費 2,121,900<br>交換取付用量水器修繕費 772,680<br>配水ポンプ設備修繕費 4,673,000<br>配水管維持修繕費 960,892   |
|        |      | 動力費      |   | 8,256,446   | 管理棟電気料  |
|        |      | 薬品費      |   | 31,800      | 残留塩素測定用薬品費  |
|        |      | 材料費      |   | 1,470,050   | 新規加入用量水器購入 332,050<br>電気設備等材料費 1,138,000  |

## 支 出

| 款 | 項 | 目 | 節        | 金額 (円)     | 備 考  |
|---|---|---|----------|------------|--|
|   |   |   | 保険料      | 222,256    | 水道賠償責任保険料 73,650<br>管理棟建物等災害共済保険料 134,066<br>公有車自賠責及び損害共済保険料 14,540  |
|   |   |   | 路面復旧費    | 660,000    |  |
|   |   |   | 総係費      | 39,968,450 |  |
|   |   |   | 給料       | 10,939,533 | (予算額 10,991,000)<br>職員給料 9,401,100<br>会計年度任用職員給料 1,538,433   |
|   |   |   | 手当等      | 5,987,661  | (予算額 6,067,000)<br>期末、勤勉手当等 3,451,024<br>時間外勤務手当 422,886<br>退職手当 1,880,220<br>会計年度任用職員手当 233,531   |
|   |   |   | 賞与引当金繰入額 | 1,548,000  | (予算額 1,548,000)  |
|   |   |   | 法定福利費    | 3,227,827  | (予算額 3,309,000)<br>職員共済組合納付金等 2,972,264<br>会計年度任用職員健康保険、<br>厚生年金保険料 255,563  |
|   |   |   | 備用品費     | 343,249    | 図書及び追録代 64,201<br>新聞代 66,677<br>その他消耗品費 212,371  |
|   |   |   | 燃料費      | 49,508     |  |
|   |   |   | 光熱水費     | 269,053    | 管理棟ガス料金  |
|   |   |   | 印刷製本費    | 743,650    | 決算書印刷費 39,500<br>電算業務指定用紙印刷費 428,750<br>窓明封筒類 275,400  |
|   |   |   | 通信運搬費    | 970,926    | 郵便料 716,127<br>電話料 254,799   |
|   |   |   | 委託料      | 9,124,418  | 管理棟清掃業務委託料 346,680<br>管理棟警備保障業務委託料 1,440,000<br>庭木等維持管理業務委託料 162,062<br>水道使用量検針業務委託料 4,443,976<br>地方公営企業会計支援業務委託料 800,000<br>地方公営企業会計(税務関連)支援業務委託料 1,174,200<br>公営企業会計システム保守業務委託料 697,500<br>GHP定期点検業務委託料 60,000 |
|   |   |   | 手数料      | 555,184    | 公有車車検代行手数料 10,700<br>口座払込取扱手数料 544,484   |

## 支 出

| 款 | 項 | 目 | 節             | 金額 (円)      | 備 考   |
|---|---|---|---------------|-------------|---|
|   |   |   | 賃借料           | 5,336,694   | 電算端末機械賃借料 1,944,000<br>ハンディターミナル賃借料 571,800<br>企業会計電算システム賃借料 2,415,078<br>電話機賃借料 12,396<br>事務用パソコン機器借上料 315,000<br>自動体外式除細動器賃借料 55,800<br>その他借上料 22,620 |
|   |   |   | 修繕費           | 543,100     | 管理棟付帯設備等修繕費 473,200<br>公有車点検整備費及び修繕料 69,900   |
|   |   |   | 保険料           | 115,348     | 公有車自賠責保険料 15,050<br>公有車損害共済等保険料 29,710<br>現金動産保険料 27,980<br>委託員傷害保険料 40,200<br>建物災害共済保険料 2,408  |
|   |   |   | 公課費           | 6,600       | 公有車重量税  |
|   |   |   | 使用料           | 13,223      | テレビ受信料  |
|   |   |   | 会費負担金         | 147,476     | 水道協会会費 137,476<br>大月湯排水路維持管理負担金 10,000  |
|   |   |   | 貸倒引当金繰入額      | 47,000      |   |
|   |   |   | 減価償却費         | 104,958,204 |   |
|   |   |   | 有形固定資産減価償却費   | 104,958,204 |   |
|   |   |   | 営業外費用         | 3,727,208   |   |
|   |   |   | 支払利息及び企業債取扱諸費 | 3,727,208   |   |
|   |   |   | 企業債利息         | 3,727,208   | 企業債償還利息   |
|   |   |   | 特別損失          | 747,966     |   |
|   |   |   | 過年度損益修正損      | 747,966     |   |
|   |   |   | 過年度損益修正損      | 747,966     | 過年度検針業務委託に係る 740,556<br>消費税改定税率転嫁分<br>過年度水道料金軽減による修正損 7,410   |
|   |   |   | 合 計           | 261,433,610 |   |

## (2) 4条 資本的収入及び支出

## 収 入

(税抜き)

| 款        | 項 | 目 | 節 | 金額 (円) | 備 考 |
|----------|---|---|---|--------|-----|
| 資本的収入    |   |   |   | 0      |     |
| 負担金      |   |   |   | 0      |     |
| 工事負担金    |   |   |   | 0      |     |
| 工事負担金    |   |   |   | 0      |     |
| 補助金      |   |   |   | 0      |     |
| 他会計補助金   |   |   |   | 0      |     |
| 一般会計補助金  |   |   |   | 0      |     |
| 出資金      |   |   |   | 0      |     |
| 他会計出資金   |   |   |   | 0      |     |
| 一般会計出資金  |   |   |   | 0      |     |
| 固定資産売却代金 |   |   |   | 0      |     |
| 固定資産売却代金 |   |   |   | 0      |     |
| 固定資産売却代金 |   |   |   | 0      |     |
| 合 計      |   |   |   | 0      |     |

## 支 出

| 款                      | 項 | 目 | 節 | 金額 (円)     | 備 考     |
|------------------------|---|---|---|------------|---------|
| 資本的支出                  |   |   |   | 39,291,824 |         |
| 企業債償還金                 |   |   |   | 39,291,824 |         |
| 企業債償還金                 |   |   |   | 39,291,824 |         |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債償還金 |   |   |   | 39,291,824 | 企業債元金償還 |
| 予備費                    |   |   |   | 0          |         |
| 予備費                    |   |   |   | 0          |         |
| 予備費                    |   |   |   | 0          |         |
| 合 計                    |   |   |   | 39,291,824 |         |

令和 2 年 度 固

1. 有形固定資産

| 資 産 の 種 類 | 年度当初現在高       | 当年度増加額  | 当年度減少額 | 年度末現在高        |
|-----------|---------------|---------|--------|---------------|
| 土地        | 18,715,739    | 0       | 0      | 18,715,739    |
| 建物        | 141,793,632   | 0       | 0      | 141,793,632   |
| 構築物       | 3,136,265,452 | 700,470 | 0      | 3,136,965,922 |
| 機械及び装置    | 745,061,033   | 0       | 0      | 745,061,033   |
| 車両運搬具     | 2,673,320     | 0       | 0      | 2,673,320     |
| 工具器具及び備品  | 2,751,200     | 0       | 0      | 2,751,200     |
|           |               |         |        |               |
| 合 計       | 4,047,260,376 | 700,470 | 0      | 4,047,960,846 |

定 資 産 明 細 書

(単位：円)

| 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           |               |     |
| 0           | 0      | 0             | 18,715,739    |     |
| 2,063,356   | 0      | 81,693,399    | 60,100,233    |     |
| 63,170,926  | 0      | 2,272,406,638 | 864,559,284   |     |
| 39,723,922  | 0      | 347,177,426   | 397,883,607   |     |
| 0           | 0      | 2,539,654     | 133,666       |     |
| 0           | 0      | 2,613,640     | 137,560       |     |
|             |        |               |               |     |
| 104,958,204 | 0      | 2,706,430,757 | 1,341,530,089 |     |

## 令和2年度企業債明細書

(単位：円)

| 種 類           | 発行年月日      | 発行総額        | 償 還 高       |            | 未償還残高       | 発行<br>価格    | 利率(%) | 償還終期        | 備考 |  |
|---------------|------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------|-------------|----|--|
|               |            |             | 当年度償還高      | 償還高累計      |             |             |       |             |    |  |
| 建設<br>改良<br>費 | 財政融資資金     | 平成20年 3月25日 | 46,500,000  | 4,064,194  | 38,199,516  | 8,300,484   | 1.400 | 令和 5年 3月 1日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成20年 3月25日 | 53,500,000  | 4,706,947  | 43,858,055  | 9,641,945   | 1.600 | 令和 5年 3月20日 |    |  |
|               | 財政融資資金     | 平成21年 3月25日 | 57,700,000  | 4,973,228  | 42,357,162  | 15,342,838  | 1.400 | 令和 6年 3月 1日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成21年 3月25日 | 42,300,000  | 3,645,884  | 31,052,132  | 11,247,868  | 1.400 | 令和 6年 3月20日 |    |  |
|               | 財政融資資金     | 平成23年 3月25日 | 30,000,000  | 1,021,997  | 4,922,092   | 25,077,908  | 1.900 | 令和23年 3月 1日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成23年 3月30日 | 30,000,000  | 1,021,997  | 4,922,092   | 25,077,908  | 1.900 | 令和23年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成24年 2月28日 | 20,000,000  | 687,652    | 3,004,799   | 16,995,201  | 1.700 | 令和23年 9月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成25年 2月27日 | 30,000,000  | 1,014,164  | 3,475,720   | 26,524,280  | 1.700 | 令和24年 9月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成26年 3月27日 | 20,000,000  | 593,398    | 3,996,755   | 16,003,245  | 1.300 | 令和26年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成26年 3月27日 | 50,000,000  | 5,029,729  | 34,789,658  | 15,210,342  | 0.400 | 令和 6年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成27年 3月24日 | 20,000,000  | 591,863    | 3,447,252   | 16,552,748  | 1.200 | 令和27年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成27年 3月24日 | 60,000,000  | 2,891,064  | 17,005,161  | 42,994,839  | 0.800 | 令和17年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成28年 3月24日 | 20,000,000  | 632,021    | 3,128,776   | 16,871,224  | 0.500 | 令和28年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成28年 3月24日 | 50,000,000  | 2,472,500  | 12,313,222  | 37,686,778  | 0.200 | 令和18年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成29年 3月30日 | 20,000,000  | 621,447    | 2,463,602   | 17,536,398  | 0.600 | 令和29年 3月20日 |    |  |
|               | 地方公共団体金融機構 | 平成31年 3月25日 | 80,000,000  | 5,323,739  | 10,645,880  | 69,354,120  | 0.030 | 令和16年 3月20日 |    |  |
|               | 【合 計】      |             | 630,000,000 | 39,291,824 | 259,581,874 | 370,418,126 |       |             |    |  |