

令和 2 年 度

新 城 市 工 業 用 水 道 事 業 会 計 決 算 書

(令和 2 年 4 月 1 日 から 令和 3 年 3 月 3 1 日)

目 次

	(決算書類)	1
1	令和2年度 新城市工業用水道事業決算報告書	2
2	令和2年度 新城市工業用水道事業損益計算書	4
3	令和2年度 新城市工業用水道事業剰余金計算書	5
4	令和2年度 新城市工業用水道事業剰余金処分計算書	6
5	令和2年度 新城市工業用水道事業貸借対照表	8
(附属書類)		11
6	令和2年度 新城市工業用水道事業報告書	
1	概 況	
(1)	総括事項	12
(2)	議会議決事項	12
(3)	職員に関する事項	12
2	業 務	
(1)	業務量	13
(2)	事業収入に関する事項	14
(3)	事業費用に関する事項	14
7	令和2年度 新城市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	15
8	令和2年度 新城市工業用水道事業収益費用明細書	16
9	令和2年度 新城市工業用水道事業固定資産明細書	18
10	令和2年度 新城市工業用水道事業企業債明細書	18

決 算 書 類

1 令和2年度 新 城 市 工 業 用 水 道 事 業

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第2 4条第3項の規定に よる支出額に係る財 源 充 当 額
第1款 工業用水道事業収益	13,318,000	0	0
第1項 営業収益	12,286,000	0	0
第2項 営業外収益	1,030,000	0	0
第3項 特別利益	2,000	0	0

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 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額	小 計
第1款 工業用水道事業費用	13,979,000	0	0	0	0	13,979,000
第1項 営業費用	13,452,000	0	0	△ 35,000	0	13,417,000
第2項 営業外費用	525,000	0	0	35,000	0	560,000
第3項 特別損失	2,000	0	0	0	0	2,000

(2) 資本的支出

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増減額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 過 次 繰 越 額
第1款 工業用水道事業資本的支出	830,000	0	0	830,000	0	0
第1項 企業債償還金	830,000	0	0	830,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 829,869円は、過年度分損益勘定留保資金

決算報告書

(消費税込 単位：円)

額		決算額	予算額に 比べ決算 額の増減	備 考
合 計				
13,318,000		13,277,428	△ 40,572	内、仮受消費税及び地方消費税 1,116,900円
12,286,000		12,285,900	△ 100	
1,030,000		991,528	△ 38,472	
2,000		0	△ 2,000	

(消費税込 単位：円)

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				
0	13,979,000	11,591,712	0	2,387,288	内、仮払消費税及び地方消費税 391,814円
0	13,417,000	11,035,253	0	2,381,747	
0	560,000	556,459	0	3,541	
0	2,000	0	0	2,000	

(消費税込 単位：円)

額	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		
830,000	829,869	0	0	0	131	
830,000	829,869	0	0	0	131	

829,869円で補てんした。

2 令和2年度 新城市工業用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日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	11,169,000		
	(2) その他営業収益	<u>0</u>	11,169,000	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	3,376,761		
	(2) 配水及び給水費	591,000		
	(3) 総係費	3,593,603		
	(4) 減価償却費	<u>3,082,075</u>	<u>10,643,439</u>	
	営業利益			525,561
3	営業外収益			
	(1) 長期前受金戻入	986,428		
	(2) 雑収益	<u>395,186</u>	1,381,614	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	221,459		
	(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>221,459</u>	<u>1,160,155</u>
	経常利益			<u>1,685,716</u>
	当年度純利益			1,685,716
	前年度繰越利益剰余金			<u>36,962,235</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>38,647,951</u></u>

3 令和2年度 新城市工業用水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金			利益剰余金					
		受増財産 評価額	工事負担金	資本剰余金 合計	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
前年度末残高	39,031,073	4,137,406	2	4,137,408	300,000	1,300,000	1,000,000	36,962,235	39,562,235	82,730,716
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による 処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本金への組入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	39,031,073	4,137,406	2	4,137,408	300,000	1,300,000	1,000,000	(繰越利益 剰余金) 36,962,235	39,562,235	82,730,716
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	1,685,716	1,685,716	1,685,716
資本金への受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	1,685,716	1,685,716	1,685,716
当年度末残高	39,031,073	4,137,406	2	4,137,408	300,000	1,300,000	1,000,000	(当年度未処分 利益剰余金) 38,647,951	41,247,951	84,416,432

4 令和2年度 新城市工業用水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	39,031,073	4,137,408	38,647,951
議会の議決による処分数	0	0	0
処分後残高	39,031,073	4,137,408	(繰越利益剰余金) 38,647,951

5 令和2年度 新城市工業用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 4,137,408

ロ 建 物 12,424,044

減価償却累計額 △ 8,676,386 3,747,658

ハ 構 築 物 181,022,717

減価償却累計額 △ 146,670,727 34,351,990

ニ 機 械 及 び 装 置 55,080,560

減価償却累計額 △ 39,403,357 15,677,203有形固定資産合計 57,914,259

固定資産合計 57,914,259

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 62,301,400

(2) 未 収 金 388,080流動資産合計 62,689,480資 産 合 計 120,603,739

負債の部

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	<u>10,815,621</u>		
	企業債合計		<u>10,815,621</u>	
	固定負債合計			10,815,621
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	<u>844,235</u>		
	企業債合計		844,235	
	(2) 未払金		<u>570,601</u>	
	流動負債合計			1,414,836
5	繰延収益			
	長期前受金		165,939,367	
	収益化累計額		<u>△ 141,982,517</u>	<u>23,956,850</u>
	負債合計			<u>36,187,307</u>

資本の部

6	資本金			39,031,073
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 受贈財産評価額	4,137,406		
	ロ 工事負担金	<u>2</u>		
	資本剰余金合計		4,137,408	
	(2) 利益剰余金			
	イ 減債積立金	300,000		
	ロ 利益積立金	1,300,000		
	ハ 建設改良積立金	1,000,000		
	ニ 当年度未処分利益剰余金	<u>38,647,951</u>		
	利益剰余金合計		<u>41,247,951</u>	
	剰余金合計			<u>45,385,359</u>
	資本合計			<u>84,416,432</u>
	負債資本合計			<u>120,603,739</u>

注記

I. 重要な会計方針

1 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く。）

・減価償却の方法	定額法
・主な耐用年数	
建物	65年
構築物	10年～60年
機械及び装置	10年～20年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部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。

(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出に備えるため、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 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

新城市工業用水道事業は、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

III. 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2年度において、期末手当及び勤勉手当として424,575円を支給することとなったため、賞与引当金312,000円を取り崩した。

2 法定福利費引当金の取崩し

令和2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77,481円を支出することとなったため、法定福利費引当金58,000円を取り崩した。

附 属 書 類

6 令和2年度 新城市工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

イ 施設の利用状況

水の需要状況は、配水量 115,238^m³（一日平均 316^m³）、有収水量 114,102^m³（一日平均 313^m³）で、有収率99.01%となりました。

ロ 経営状況

収益的収支の総収益は 12,550,614円でした。総費用は 10,864,898円で、1,685,716円の純利益となりました。

資本的支出は税込支出 829,869円で、資本的収入が資本的支出に対して不足する額は829,869円となりました。

(2) 議会議決事項

イ 予算関係事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第37号	令和3年度新城市工業用水道事業会計予算	令和3年2月25日	令和3年3月19日

ロ 決算認定事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
第122号	令和元年度新城市工業用水道事業会計決算認定	令和2年8月31日	令和2年9月18日

(3) 職員に関する事項

イ 職員数 損益勘定事務職員 1名

ロ 職員の平均給与・年齢・勤続年数

平均給与			平均年齢	平均勤続年数
事務	技術	計		
1 人 203,899	0 人 —	1 人 203,899 円	24.1 才	2.0 年

2 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	前年度	当年度	比 較		
				増 減	比 率	
年度末給水件数	件	5	5	0	100.00	
計画給水量	m ³ /日	3,500	3,500	0	100.00	
責任使用水量	m ³ /日	850	850	0	100.00	
施設能力	m ³ /日	3,500	3,500	0	100.00	
管路延長	m	5,756	5,756	0	100.00	
配水量	期 間 内	m ³	136,502	115,238	△ 21,264	84.42
	1 か 月 平 均	m ³	11,375	9,603	△ 1,772	84.42
	1 日 平 均	m ³	373	316	△ 57	84.72
有収水量	期 間 内	m ³	135,158	114,102	△ 21,056	84.42
	1 か 月 平 均	m ³	11,263	9,509	△ 1,754	84.43
	1 日 平 均	m ³	369	313	△ 56	84.82
有 収 率	%	99.02	99.01	△ 0.01	99.99	
供 給 単 価	円	82.86	97.89	15.03	118.14	
給 水 原 価	円	69.26	86.58	17.32	125.01	
施設利用率	%	10.66	9.03	△ 1.63	84.71	

(2) 事業収入に関する事項

(消費税抜)

区 分	前年度 (円)	当年度 (円)	構成比 (%)	前年比 (%)	備考
工業用水道事業収益	12,709,500	12,550,614	100.00	98.75	
給 水 収 益	11,199,600	11,169,000	88.99	99.73	
長期前受金戻入	986,428	986,428	7.86	100.00	
その他営業外収益	523,472	395,186	3.15	75.49	

(3) 事業費用に関する事項

(消費税抜)

区 分	前年度 (円)	当年度 (円)	構成比 (%)	前年比 (%)	備考
工業用水道事業費用	10,347,312	10,864,898	100.00	105.00	
人 件 費	3,080,597	3,589,466	33.04	116.52	
動 力 費	2,824,562	2,480,429	22.83	87.82	
委 託 料	1,063,671	1,073,637	9.88	100.94	
手 数 料	3,500	500	0.00	14.29	
賃 借 料	57,332	57,332	0.53	100.00	
修 繕 費	0	360,000	3.31	—	
減 価 償 却 費	3,082,075	3,082,075	28.37	100.00	
支 払 利 息	235,575	221,459	2.04	94.01	

7 令和2年度新城市工業用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	1,685,716
減価償却費	3,082,075
賞与引当金の増減額(△は減少)	△ 312,000
法定福利費引当金の増減額(△は減少)	△ 58,000
長期前受金戻入額	△ 986,428
支払利息	221,459
未収金の増減額(△は増加)	128,700
未払金の増減額(△は減少)	42,041
小計	3,803,563
利息の支払額	△ 221,459
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,582,104
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債の償還による支出	△ 829,869
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 829,869
資金増加額	2,752,235
資金期首残高	59,549,165
資金期末残高	62,301,400

8 令和2年度 新城市工業用水道事業収益費用明細書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(消費税抜 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
1 工業用水道 事業収益				12,550,614			
	1 営業収益	1 給水収益			11,169,000		
			1 水道料金		11,169,000		
					0		
			2 その他営業収益			0	
				1 雑収益		0	
	2 営業外収益	1 受取利息			0		
			1 受取利息		0		
		2 長期前受金戻入			986,428		
			1 受贈財産評価額		68,340		
			2 工事負担金		918,088		
		3 消費税還付金			0		
			1 消費税還付金		0		
		4 雑収益			395,186		
			1 賞与等 引当金戻入益		0		
2 その他雑収益				395,186			

支 出

(消費税抜 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考		
1 工業用水道 事業費用				10,864,898			
	1 営業費用	1 原水及び浄水費			3,376,761		
			1 備用品費		0		
			2 委託料		839,000		
			3 賃借料		57,332		
			4 修繕費		0		
			5 動力費		2,480,429		
			2 配水及び給水費			591,000	
				1 委託料		231,000	
				2 修繕費		360,000	

(消費税抜 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		3 総 係 費		3,593,603	
		1 給 料		2,264,400	予算額 2,536,000
		2 職員手当等		710,097	予算額 841,000
		3 賞 与 等 引当金繰入額		0	予算額 375,000
		4 法定福利費		614,969	予算額 662,000
		5 旅 費		0	
		6 委 託 料		3,637	
		7 手 数 料		500	
		4 減価償却費		3,082,075	
		1 有形固定資産 減価償却費		3,082,075	
		5 資産減耗費		0	
		1 固定資産除却費		0	
	2 営業外費用			221,459	
	1 支払利息			221,459	
		1 企業債利息		221,459	
	2 雑支出			0	
		1 その他雑支出		0	

(2) 資本的支出

(消費税抜 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 工業用水道事業 資本的支出				829,869	
	1 企業債償還金			829,869	
		1 企業債償還金		829,869	
			1 償還元金	829,869	

9 令和2年度 新城市工業用水道事業固定資産明細書

有形固定資産明細書

(単位：円)

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	減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償却未済高	備 考
					年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	累 計		
土 地	4,137,408	0	0	4,137,408	0	0	0	0	4,137,408	
建 物	12,424,044	0	0	12,424,044	8,527,310	149,076	0	8,676,386	3,747,658	
構 築 物	181,022,717	0	0	181,022,717	145,242,731	1,427,996	0	146,670,727	34,351,990	
機械及び 装 置	55,080,560	0	0	55,080,560	37,898,354	1,505,003	0	39,403,357	15,677,203	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	252,664,729	0	0	252,664,729	191,668,395	3,082,075	0	194,750,470	57,914,259	

10 令和2年度 新城市工業用水道事業企業債明細書

地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率	償還終期	支払利息	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
施設改良 事業	H22. 3.25	6,000,000	205,015	1,168,240	4,831,760	2.10%	R22. 3.20	104,701	
施設改良 事業	H23. 3.24	11,000,000	624,854	4,171,904	6,828,096	1.60%	R13. 3.20	116,758	
計		17,000,000	829,869	5,340,144	11,659,856			221,459	