

認 定 第 6 号

令和 2 年度

西原村工業用水道事業決算報告書

(自 令和2年4月1日 ~ 至 令和3年3月31日)

西原村

# 目 次

令和 2 年度 西原村工業用水道事業決算報告書	2
令和 2 年度 西原村工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	4
令和 2 年度 西原村工業用水道事業損益計算書	5
令和 2 年度 西原村工業用水道事業剰余金計算書	6
令和 2 年度 西原村工業用水道事業剰余金処分計算書（案）	7
令和 2 年度 西原村工業用水道事業貸借対照表	8
令和 2 年度 西原村工業用水道事業報告書	10
収 益 費 用 明 細 書	14
固 定 資 産 明 細 書	17

## 令和2年度 西原村工業用水道事業 決算報告書

### 1. 収益的収入及び支出

#### 収入

(単位：円)

区 分	予 算 額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考 (仮受消費税)
	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			
第1款 水道事業収益	18,435,000	3,796,000	0	22,231,000	22,458,611	227,611	1,913,805
第1項 営業収益	10,949,000	2,807,000	0	13,756,000	13,923,053	167,053	1,265,723
第2項 営業外収益	7,485,000	989,000	0	8,474,000	8,535,558	61,558	648,082
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	0

#### 支 出

(単位：円)

区 分	予 算 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 (仮払消費税)
	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	地方公営 企業法第 26条第2 項の規定に よる繰越 額	合 計				
第1款 水道事業費	18,435,000	3,796,000	0	0	0	22,231,000	0	22,231,000	11,855,972	0	10,375,028	300,244
第1項 営業費用	12,038,000	466,000	0	0	0	12,504,000	0	12,504,000	11,281,872	0	1,222,128	300,244
第2項 営業外費用	700,000	0	0	0	0	700,000	0	700,000	574,100	0	125,900	0
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	0
第4項 予備費	5,696,000	3,330,000	0	0	0	9,026,000	0	9,026,000	0	0	9,026,000	0

2. 資本的収入及び支出  
収入

(単位：円)

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比 べ決算額の 増減	備 考 (仮受消費税)
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業法第26条の 規定による繰越額に係る財 源充当額	継続費通次繰 越額に係る財 源充当額	合 計			
第1款 資本的収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第1項 企業債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第2項 工事負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第3項 補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第4項 他会計補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			備 考 (仮払消費税)	
	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26条の 規定による繰 越額	継続費 通次繰 越額	合 計		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		不用額
第1款 資本的支出	2,849,000	△ 1,062,000	0	1,787,000	0	0	1,787,000	1,566,400	0	0	0	220,600	142,400
第1項 建設改良費	2,849,000	△ 1,062,000	0	1,787,000	0	0	1,787,000	1,566,400	0	0	0	220,600	142,400
第2項 固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第3項 企業債償還金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額1,566,400円は、建設改良費積立金1,424,000円、当年度分損益勘定留保資金142,400円で補填した。

令和3年3月31日

西原村工業用水道事業管理者  
熊本県阿蘇郡西原村長 日 置 和 彦

# 令和2年度 西原村工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書(年次)

(令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日)

(単位:円)

(間接法)	
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	10,460,239
減価償却費	3,182,520
特別修繕引当金の増減額	
長期前受金戻入額	△ 1,387,659
受取利息及び受取配当金	△ 18,842
固定資産除却費	69,550
未収金の増減額	△ 29,488
未払金の増減額	81,324
消費税及び地方消費税調整額	142,400
小計	12,500,044
利息及び配当金の受取額	18,842
業務活動によるキャッシュ・フロー	12,518,886
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・投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,566,400
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加額	10,952,486
資金期首残高	187,676,172
資金期末残高	198,628,658

## 令和2年度 西原村工業用水道事業 損益計算書

(令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日)

	円	円	円	円
1 営業収益				
(1) 給水収益	12,657,330			
(2) その他営業収益		12,657,330		
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	1,942,879			
(2) 配水及び給水費	640,975			
(3) 総係費	5,011,743			
(4) 減価償却費	3,182,520			
(5) 資産減耗費用	69,550			
(6) その他営業費用	133,961	10,981,628		
営業利益			1,675,702	
3 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	18,842			
(2) 長期前受金戻入	1,387,659			
(3) 他会計補助金				
(4) 消費税還付金				
(5) 雑収	7,378,036	8,784,537		
4 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費				
(2) 雑支出				
経常利益			10,460,239	
5 特別利益				
(1) 固定資産売却益				
6 特別損失				
(1) 固定資産売却損				
当年度純利益			10,460,239	
前年度繰越利益剰余金			26,166,736	
その他未処分利益剰余金変動額			1,424,000	
当年度未処分利益剰余金			38,050,975	

# 令和2年度 西原村工業用水道事業 剰余金計算書

(令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本金 合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		他会計 繰入金	国庫 補助金	その他資 本剰余金	資本剰余 金合計	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	123,482,386	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	57,549,070	33,289,236	92,778,306	219,863,586
前年度処分額	7,122,500							△ 7,122,500	△ 7,122,500	
処分後残高	130,604,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	57,549,070	(繰越利益剰余金) 26,166,736	85,655,806	219,863,586
当年度変動額							△ 1,424,000	11,884,239	10,460,239	10,460,239
他会計繰入金の処分										
国庫（県）補助金の処分										
その他資本剰余金の処分										
建設改良積立金の処分							△ 1,424,000		△ 1,424,000	△ 1,424,000
当年度純利益								10,460,239	10,460,239	10,460,239
その他未処分利益剰余金								1,424,000	1,424,000	1,424,000
当年度末残高	130,604,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	56,125,070	(当年度末処分利益剰余金) 38,050,975	96,116,045	230,323,825

## 令和2年度 西原村工業用水道事業 剰余金処分計算書（案）

（令和3年3月31日）

（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	130,604,886	3,602,894	38,050,975
議会の議決による処分数額	1,424,000		△ 1,424,000
組入資本金 （工事分を組入資本金 に追加）	1,424,000		△ 1,424,000
処分後残高	132,028,886	3,602,894	（繰越利益剰余金） 36,626,975

## 令和2年度 西原村工業用水道事業 貸借対照表

(令和3年3月31日)

	資	産	の	部	
	円			円	円
1 固定資産					
(1) 有形固定資産					
イ 土地				10,376,180	
ロ 建物		10,753,213			
建物減価償却累計額		△ 8,517,415		2,235,798	
ハ 構築物		150,054,219			
構築物減価償却累計額		△ 119,441,680		30,612,539	
ニ 機械及び装置		44,085,285			
機械及び装置減価償却累計額		△ 39,702,297		4,382,988	
ホ 車両及び運搬具					
車両及び運搬具減価償却累計額					
ヘ 工具器具及び備品					
工具器具及び備品減価償却累計額					
ト 建設仮勘定					
有形固定資産合計				<u>47,607,505</u>	
(2) 無形固定資産					
イ 水利権		0			
ロ 電話加入権		0			
無形固定資産合計				<u>0</u>	
固定資産合計					<u>47,607,505</u>
2 流動資産					
(1) 現金・預金				198,628,658	
(2) 未収金				2,097,993	
流動資産合計					<u>200,726,651</u>
資産合計					<u><u>248,334,156</u></u>

		負債の部		資本の部	
		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	引当金				
	イ 退職給付引当金		3,501,833		
	ロ 固定負債				
	合計				3,501,833
4	流動負債				
(1)	未払費用		766,757		
(2)	未払費用				
(3)	前受流動負債				
(4)	その他の流動負債				
	合計				766,757
5	繰延収益				
(1)	長期前受収益		89,075,812		
(2)	繰延負債		△ 75,334,071		
	合計				13,741,741
					<u>18,010,331</u>
6	資本金				
(1)	自己資本				
	イ 固定資本		6,465,956		
	ロ 自己資本		<u>124,138,930</u>		
	合計			130,604,886	
					130,604,886
7	剰余金				
(1)	資本金				
	イ 他会計		485,763		
	ロ 国の他資本		3,117,131		
	ハ その他資本		<u>0</u>		
	合計			3,602,894	
(2)	利益剰余金				
	イ 減債益		0		
	ロ 建設年度未処分利益剰余金		1,940,000		
	ハ 当年利益剰余金		56,125,070		
	合計		<u>38,050,975</u>		
				<u>96,116,045</u>	
					<u>99,718,939</u>
					<u>230,323,825</u>
					<u>248,334,156</u>

## 令和2年度 西原村工業用水道事業報告書

### 1. 概況

#### (1) 総括事項

本年度は、大きなトラブルも発生せず無事に事業が行えました。7事業所8ヶ所への給水を順調に行うことが出来ました。

小牧配水池の電気室ドア改修工事、モルタル補修工事を行い、老朽化の改善を行いました。

今後も収支の状況を把握し施設の維持管理に努め、水の供給が無事に行えるよう努力する必要があります。

#### (給水状況)

本年度の水需要は、226,022<sup>m</sup>の有収水量で、前年度と比べると増加している状況です。また、契約状況として7事業所8ヶ所供給で816<sup>m</sup>/日の契約となっています。配水能力1,200<sup>m</sup>/日と比較すると、68.0%となっています。

区 分	令和2年度	令和元年度	増 減
給 水 ヶ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし
総 配 水 量	236,733 <sup>m</sup>	234,942 <sup>m</sup>	1,791 <sup>m</sup>
1 日 最 大 配 水 量	1,212 <sup>m</sup>	1,137 <sup>m</sup>	75 <sup>m</sup>
1 日 平 均 配 水 量	648 <sup>m</sup>	642 <sup>m</sup>	6 <sup>m</sup>
有 収 水 量	226,022 <sup>m</sup>	207,809 <sup>m</sup>	18,213 <sup>m</sup>
有 収 率	95.5%	88.5%	7.0%

#### (財政状況)

本年度の収益収支については、事業収益21,441,867円（税抜き）で前年度に比べて、1,654,806円、8.4%の増収になりました。

支出については、事業費10,981,628円（税抜き）で前年度に比べて1,041,291円、10.5%の支出増となりました。

#### (2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認定第6号	令和元年度西原村工業用水道事業決算報告書	令和2年8月18日	令和2年8月21日
議案第90号	令和2年度西原村工業用水道事業会計補正予算書（第1号）	令和2年8月18日	令和2年8月24日
議案第17号	令和2年度西原村工業用水道事業会計補正予算書（第2号）	令和3年3月10日	令和3年3月16日
議案第23号	令和3年度西原村工業用水道事業会計予算	令和3年3月10日	令和3年3月17日

行政官庁認可事項  
該当なし

(3) 職員に関する事項

年 度	課・係			計
	復 興 建 設 課	水 道 係	工業用水道係	
令和2年度	課長 1人 (兼務)		主幹 1人 (兼務)	課長 1人 (兼務) 主幹 1人 (兼務)
計	2人 (兼務)			2人 (兼務)
令和元年度	課長 1人 (兼務)		主幹 1人 (兼務)	課長 1人 (兼務) 主幹 1人 (兼務)
計	2人 (兼務)			2人 (兼務)

(4) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項  
該当なし

2. 工 事

工 事 名	本 年 度 施 工 内 容	本年度工事費	着工年月日	竣工年月日	備 考
小牧配水池電気室ドア改修工事	電気室のドアが老朽化したため、交換を行った。	578,600円	令和2年5月26日	令和2年8月31日	
小牧配水池モルタル補修工事	小牧配水池の天井モルタルが老朽化したため、補修を行った。	987,800円	令和3年2月19日	令和3年3月29日	

3. 業 務  
(1) 業務量

事 項	令和2年度	令和元年度	比 較	
			増 減	比 率
年 度 末 給 水 ヶ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし	0.0%
年 間 配 水 量	236,733m <sup>3</sup>	234,942m <sup>3</sup>	1,791m <sup>3</sup>	0.8%
年 間 給 水 量	226,022m <sup>3</sup>	207,809m <sup>3</sup>	18,213m <sup>3</sup>	8.8%
年 間 一 月 平 均 配 水 量	19,727m <sup>3</sup>	19,578m <sup>3</sup>	149m <sup>3</sup>	0.8%
年 間 一 月 平 均 給 水 量	18,835m <sup>3</sup>	17,317m <sup>3</sup>	1,518m <sup>3</sup>	8.8%
年 間 有 収 水 量 率	95.5%	88.5%	7.0%	7.9%

※ 供給単価  $\frac{\text{給水収益 } 12,657,330 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 226,022 \text{ m}^3} = 56\text{円}00\text{銭}$

※ 給水原価  $\frac{\text{総費用 } 10,981,628 \text{ 円} - \text{受託工事費 } 0 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 226,022 \text{ m}^3} = 48\text{円}59\text{銭}$

(2) 事業収入に関する事項 (単位：円、%)

区 分 項 目	令和2年度		令和元年度		比較	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	増減比率
営業収益	12,657,330	59.03%	12,006,720	60.68%	650,610	5.4%
営業外収益	8,784,537	40.97%	7,780,341	39.32%	1,004,196	12.9%
特別利益	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
合 計	21,441,867	100.00%	19,787,061	100.00%	1,654,806	8.4%

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

区 分 項 目	令和2年度		令和元年度		増減	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	増減比率
営業費用	10,981,628	100.00%	9,940,337	100.00%	1,041,291	10.5%
営業外費用	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
特別損失	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
合 計	10,981,628	100.00%	9,940,337	100.00%	1,041,291	10.5%

(4) その他重要な事項

該当なし

4. 会計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契 約 金 額	契 約 の 内 容	契約の相手先	備 考
該当なし				

(2) 企業債及び一時借入金の概況

イ 企業債

(単位：円)

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度償還高	本年度末残高	備 考
該当なし	0	0	0	0	

ロ 一時借入金

該当なし

## 収 益 費 用 明 細 書 (税抜)

収益的収支明細書

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1	水道事業収益			21,441,867		
	1	営業収益		12,657,330		
		1	給水収益	12,657,330		
			1	料金収入	12,657,330	契約水量(816m <sup>3</sup> /日：3月末現在)超過量20,932m <sup>3</sup> 契約料金 10,832,400円 超過料金 1,824,930円
		2	その他営業収益	0		
			1	その他営業収益	0	
	2	営業外収益		8,784,537		
		1	受取利息及び配当金	18,842		
			1	預金利息	18,842	預金利息
		2	他会計補助金	0		
			1	他会計補助金	0	
		3	長期前受金戻入	1,387,659		
			1	長期前受金戻入	1,387,659	
		4	消費税還付金	0		
			1	消費税還付金	0	
		5	雑収益	7,378,036		
			1	雑収益	7,378,036	企業負担金 6,480,975円 消費税簡易申告に伴う差額897,061円
	3	特別利益		0		
		1	固定資産売却益	0		
			1	固定資産売却益	0	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1 水道事業費用				10,981,628	
	1 営業費用			10,981,628	
		1 原水及び浄水費		1,942,879	
		1 手数料		60,000	工業用水道水質検査料
		2 修繕費		0	
		3 動力費		1,882,879	電気料（動力）
		2 配水及び給水費		640,975	
		1 委託料		173,000	電気計装保守点検業務
		2 光熱水費		31,385	電気料（計装）
		3 修繕費		436,590	
		3 総係費		5,011,743	
		1 給料		2,235,900	職員給料（半年分）
		2 手当		1,342,146	通勤手当、扶養手当、期末勤勉手当（半年分）
		4 法定福利費		1,155,019	共済組合負担金等（半年分）
		5 旅費		0	
		6 備消耗品費		13,240	事務用品等消耗品費
		7 燃料費		0	
		8 印刷製本費		10,734	決算書印刷代
		9 通信運搬費		0	
		10委託料		141,000	財務システム保守委託
		11使用料		108,000	財務システム使用料
		12手数料		1,016	口座振替手数料
		13補償費		0	
		14食糧費		0	
		15負担金		0	
		16保険料		4,688	水中ポンプ保険料
		4 減価償却費		3,182,520	
		1 固定資産減価償却費		3,182,520	固定資産減価償却費
		5 資産減耗費		69,550	
		1 固定資産除却費		69,550	パソコン除却
		6 その他営業費用		133,961	
		1 その他営業費用		133,961	還付金
	2 営業外費用			0	
		4 雑支出		0	
		1 雑支出		0	
	3 特別損失			0	
		1 固定資産売却益		0	
		1 固定資産売却益		0	

資本的収支明細書

(収 入)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的収入			0	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			1,424,000	
	1	建設改良費		1,424,000	
		1	配水設備工事費	1,424,000	
			1	工事請負費	小牧配水池電気室ドア改修工事 526,000円 小牧配水池モルタル補修工事 898,000円
				1,424,000	

## 固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 残 高	減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額	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	10,376,180	0	0	10,376,180	0	0	0	0	10,376,180	
立 木	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建 物	10,227,213	526,000	0	10,753,213	8,253,190	264,225	0	8,517,415	2,235,798	
構 築 物	149,156,219	898,000	0	150,054,219	117,047,931	2,393,749	0	119,441,680	30,612,539	
機 械 及 び 装 置	44,085,285	0	0	44,085,285	39,177,751	524,546	0	39,702,297	4,382,988	
車 両 運 搬 具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
工 具 器 具 及 び 備 品	1,391,000	0	1,391,000	0	1,321,450	0	1,321,450	0	0	
建 設 仮 勘 定	0	1,424,000	1,424,000	0	0	0	0	0	0	
そ の 他 有 形 固 定 資 産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	215,235,897	2,848,000	2,815,000	215,268,897	165,800,322	3,182,520	1,321,450	167,661,392	47,607,505	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
水 利 権	0	0	0	0	0	
電 話 加 入 権	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	