

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

(自 平成31年4月1日 ~ 至 令和2年3月31日)

西 原 村

目 次

令和 元 年度 西原村工業用水道事業決算報告書	2
令和 元 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 元 年度 西原村工業用水道事業損益計算書	5
令和 元 年度 西原村工業用水道事業剰余金計算書	6
令和 元 年度 西原村工業用水道事業剰余金処分計算書（案）	7
令和 元 年度 西原村工業用水道事業貸借対照表	8
令和 元 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

令和元年度 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	20,057,000	0	0	20,057,000	21,194,724	1,137,724	1,648,942
第1項 営業収益	11,992,000	0	0	11,992,000	13,100,132	1,108,132	1,093,412
第2項 営業外収益	8,064,000	0	0	8,064,000	8,094,592	30,592	555,530
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号の規 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	20,057,000	0	0	0	0	20,057,000	0	20,057,000	10,635,750	0	9,421,250	200,813
第1項 営業費用	9,016,000	2,508,000	0	0	0	11,524,000	0	11,524,000	10,141,150	0	1,382,850	200,813
第2項 営業外費用	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	494,600	0	5,400	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	10,540,000	△ 2,508,000	0	0	0	8,032,000	0	8,032,000	0	0	8,032,000	0

令和2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

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第1項 建設改良費	0	7,857,000	0	7,857,000	0	0	7,857,000	7,834,750	0	0	0	22,250	712,250
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7,834,750円は、建設改良費積立金7,122,500円、当年度分損益勘定留保資金712,250円で補填した。

令和2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

令和元年度 西原村工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書(年次)

(平成31年4月1日 ~ 令和2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	11,053,574
減価償却費	2,949,478
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	△ 16,003
未収金の増減額	△ 556,015
未払金の増減額	△ 5,609,280
消費税及び地方消費税調整額	0
小計	6,434,095
利息及び配当金の受取額	16,003
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,450,098
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	△ 7,834,750
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	△ 1,384,652
資金期首残高	189,060,824
資金期末残高	187,676,172

令和元年度 西原村工業用水道事業 損益計算書

(平成31年4月1日 ～ 令和2年3月31日)

		円	円	円	円
1	営業収益				
	(1) 給水収益	12,006,720			
	(2) その他営業収益		12,006,720		
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	1,699,218			
	(2) 配水及び給水費	280,600			
	(3) 総係費	5,011,041			
	(4) 減価償却費	2,949,478			
	(5) 資産減耗費				
	(6) その他営業費用		9,940,337		
	営業利益			2,066,383	
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	16,003			
	(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) 雑収益	6,376,679	7,780,341		
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			9,846,724	
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			9,846,724	
	前年度繰越利益剰余金			16,320,012	
	その他未処分利益剰余金変動額			7,122,500	
	当年度未処分利益剰余金			33,289,236	

令和元年度 西原村工業用水道事業 剰余金計算書

(平成31年4月1日 ～ 令和2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	64,671,570	16,320,012	82,931,582	210,016,862
前年度処分額										
処分後残高	123,482,386	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	64,671,570	(繰越利益剰余金) 16,320,012	82,931,582	210,016,862
当年度変動額							△ 7,122,500	16,969,224	9,846,724	9,846,724
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							△ 7,122,500		△ 7,122,500	△ 7,122,500
当年度純利益								9,846,724	9,846,724	9,846,724
その他未処分利益剰余金								7,122,500	7,122,500	7,122,500
当年度末残高	123,482,386	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	57,549,070	(当年度末処分利益剰余金) 33,289,236	92,778,306	219,863,586

令和元年度 西原村工業用水道事業 剰余金処分計算書（案）
 （令和2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	123,482,386	3,602,894	33,289,236
議会の議決による処分数額	7,122,500		△ 7,122,500
組入資本金 （工事分を組入資本金 に追加）	7,122,500		△ 7,122,500
処分後残高	130,604,886	3,602,894	（繰越利益剰余金） 26,166,736

令和元年度 西原村工業用水道事業 貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

		資	産	の	部		
		円			円	円	円
1	固定資産						
	(1) 有形固定資産						
	イ 土地				10,376,180		
	ロ 建物	10,227,213					
	建物減価償却累計額	<u>△ 8,253,190</u>			1,974,023		
	ハ 構築物	149,156,219					
	構築物減価償却累計額	<u>△ 117,047,931</u>			32,108,288		
	ニ 機械及び装置	44,085,285					
	機械及び装置減価償却累計額	<u>△ 39,177,751</u>			4,907,534		
	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	1,391,000					
	工具器具及び備品減価償却累計額	<u>△ 1,321,450</u>			69,550		
	ト 建設仮勘定						
	有形固定資産合計					<u>49,435,575</u>	
	(2) 無形固定資産						
	イ 水利権		0				
	ロ 電話加入権		<u>0</u>				
	無形固定資産合計					<u>0</u>	
	固定資産合計						<u>49,435,575</u>
2	流動資産						
	(1) 現金・預金					187,676,172	
	(2) 未収金					2,068,505	
	流動資産合計						<u>189,744,677</u>
	資産合計						<u>239,180,252</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		685,433		
(2)	未払費用				
(3)	前受流動負債				
(4)	その他の流動負債				
	合計				685,433
5	繰延収益				
(1)	長期前受収益		89,075,812		
(2)	繰延収益		△ 73,946,412		
	合計				15,129,400
					<u>19,316,666</u>
5	資本金				
(1)	自己資本				
	イ 固定資本		6,465,956		
	ロ 自己資本		<u>117,016,430</u>		
	合計				123,482,386
					123,482,386
6	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 建設年度利益		1,940,000		
	ハ 当年度未処分利益		57,549,070		
	剰余金		<u>33,289,236</u>		
	合計				92,778,306
					<u>96,381,200</u>
					<u>219,863,586</u>
					<u>239,180,252</u>

令和元年度 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。

小牧第2水源地の井戸の更生工事を行い、安定して取水できるようになりました。

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、207,809^m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606^m/日の契約となっています。配水能力1,200^m/日と比較すると、50.5%となっており、能率のよい運営までは至っておりません。

区 分	令和元年度	平成30年度	増 減
給 水 ヶ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし
総 配 水 量	234,942 ^m	226,321 ^m	8,621 ^m
1 日 最 大 配 水 量	1,137 ^m	1,239 ^m	△ 102 ^m
1 日 平 均 配 水 量	642 ^m	620 ^m	22 ^m
有 収 水 量	207,809 ^m	194,618 ^m	13,191 ^m
有 収 率	88.5%	86.0%	2.5%

(財政状況)

本年度の収益収支については、事業収益19,787,061円（税抜き）で前年度に比べて、48,111円、0.2%の減収になりました。

支出については、事業費9,940,337円（税抜き）で前年度に比べて2,820,556円、22.1%の支出減となりました。

(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	平成30年度西原村工業用水道事業決算報告書	令和元年9月10日	令和元年9月19日
議案第83号	令和元年度西原村工業用水道事業会計補正予算書（第1号）	令和元年9月10日	令和元年9月19日
承認第2号	令和元年度西原村工業用水道事業会計補正予算書（第2号）	令和2年2月7日	令和2年2月7日
議案第20号	令和元年度西原村工業用水道事業会計補正予算書（第3号）	令和2年3月11日	令和2年3月17日
議案第26号	令和2年度西原村工業用水道事業会計予算	令和2年3月11日	令和2年3月18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
	産 業 課	水 道 係	工業用水道係	
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)
平成30年度	課長 1人 (兼務)		主事 1人 (兼務)	課長 1人 (兼務) 主事 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2号井戸更正工事	小牧2号井戸の取水がうまく出来ない為、井戸の調査及び洗浄を行った。	5,665,000円	令和元年11月2日	令和2年2月20日	
小牧2号水中ポンプ入替工事	小牧2号水中ポンプが老朽化し調子が悪かった為、ポンプの入替を行った。	2,169,750円	令和2年1月10日	令和2年2月20日	

3. 業 務
(1) 業務量

事 項	令和元年度	平成30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	234,942m ³	226,321m ³	8,621m ³	3.8%
年 間 給 水 量	207,809m ³	194,618m ³	13,191m ³	6.8%
年 間 一 月 平 均 配 水 量	19,578m ³	18,860m ³	718m ³	3.8%
年 間 一 月 平 均 給 水 量	17,317m ³	16,218m ³	1,099m ³	6.8%
年 間 有 収 水 量 率	88.5%	86.0%	2.5%	2.9%

※ 供給単価 $\frac{\text{給水収益 } 12,006,720 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 207,809 \text{ m}^3} = 57\text{円}78\text{銭}$

※ 給水原価 $\frac{\text{総費用 } 9,940,337 \text{ 円} - \text{受託工事費 } 0 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 207,809\text{m}^3 \text{ m}^3} = 47\text{円}83\text{銭}$

(2) 事業収入に関する事項 (単位：円、%)

区 分 項 目	令和元年度		平成30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	12,006,720	60.68%	11,683,440	58.90%	323,280	2.8%
営業外収益	7,780,341	39.32%	8,151,732	41.10%	△ 371,391	△ 4.6%
特別利益	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
合 計	19,787,061	100.00%	19,835,172	100.00%	△ 48,111	△ 0.2%

(3) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

区 分 項 目	令和元年度		平成30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	9,940,337	100.00%	12,760,893	100.00%	△ 2,820,556	△ 22.1%
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	9,940,337	100.00%	12,760,893	100.00%	△ 2,820,556	△ 22.1%

(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			19,787,061	
	1	営業収益		12,006,720	
		1	給水収益	12,006,720	
			1	料金収入	12,006,720 契約水量(606m ³ /日：3月末現在)超過量20,932m ³ 契約料金 10,122,840円 超過料金 1,883,880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		7,780,341	
		1	受取利息及び配当金	16,003	
			1	預金利息	16,003 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	6,376,679	
			1	雑収益	6,376,679 企業負担金 6,135,400円 消費税簡易申告に伴う差額241,279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			9,940,337	
	1	営業費用		9,940,337	
		1	原水及び浄水費	1,699,218	
			1 手数料	102,000	工業用水道水質検査料
			2 修繕費	0	
			3 動力費	1,597,218	電気料（動力）
		2	配水及び給水費	280,600	
			1 委託料	148,000	
			2 光熱水費	37,600	電気料（計装）
			3 修繕費	95,000	
		3	総係費	5,011,041	
			1 給料	2,222,400	職員給料（半年分）
			2 手当	1,364,348	通勤手当、扶養手当、期末勤勉手当（半年分）
			3 賃金	0	
			4 法定福利費	1,167,127	共済組合負担金等（半年分）
			5 旅費	0	
			6 備消耗品費	15,655	事務用品等消耗品費
			7 燃料費	0	
			8 印刷製本費	7,896	決算書印刷代
			9 通信運搬費	0	
			10委託料	119,120	財務システム保守委託
			11使用料	108,463	財務システム使用料
			12手数料	1,079	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	4,953	水中ポンプ保険料
		4	減価償却費	2,949,478	
			1 固定資産減価償却費	2,949,478	固定資産減価償却費
		5	資産減耗費	0	
			1 固定資産除却費	0	
		6	その他営業費用	0	
			1 その他営業費用	0	
	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	
	1 企業債			0	
		1 企業債		0	
			1 企業債	0	
	2 工事負担金			0	
		1 工事負担金		0	
			1 工事負担金	0	
	3 補助金			0	
		1 補助金		0	
			1 補助金	0	
	4 他会計補助金			0	
		1 他会計補助金		0	
			1 他会計補助金	0	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				7,122,500	
	1 建設改良費			7,122,500	
		1 原水設備工事費		7,122,500	
			1 工事請負費	7,122,500	小牧2号取水井戸更正工事 5,150,000円 小牧2号水中ポンプ入替工事 1,972,500円
	2 固定資産			0	
		1 固定資産購入費		0	
			1 固定資産購入費	0	
	3 企業債償還金			0	
		1 企業債償還金		0	
			1 元金償還金	0	

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	0	0	10,227,213	7,988,965	264,225	0	8,253,190	1,974,023	
構 築 物	144,006,219	5,150,000	0	149,156,219	114,770,057	2,277,874	0	117,047,931	32,108,288	
機 械 及 び 装 置	42,112,785	1,972,500	0	44,085,285	38,770,372	407,379	0	39,177,751	4,907,534	
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	0	1,391,000	1,321,450	0	0	1,321,450	69,550	
建 設 仮 勘 定	0	0	0	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	208,113,397	7,122,500	0	215,235,897	162,850,844	2,949,478	0	165,800,322	49,435,575	

(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	