

認 定 第 6 号

令和 3 年度

西原村工業用水道事業決算報告書

(自 令和3年4月1日 ~ 至 令和4年3月31日)

西 原 村

# 目 次

令和 3 年度 西原村工業用水道事業決算報告書	2
令和 3 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 3 年度 西原村工業用水道事業損益計算書	5
令和 3 年度 西原村工業用水道事業剰余金計算書	6
令和 3 年度 西原村工業用水道事業剰余金処分計算書（案）	7
令和 3 年度 西原村工業用水道事業貸借対照表	8
令和 3 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3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	24,330,000	4,443,000	0	28,773,000	29,226,978	453,978	2,310,134
第1項 営業収益	14,744,000	1,494,000	0	16,238,000	16,593,087	355,087	1,508,457
第2項 営業外収益	9,585,000	2,949,000	0	12,534,000	12,633,891	99,891	801,677
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	24,330,000	4,443,000	0	0	0	28,773,000	0	28,773,000	17,190,105	0	11,582,895	328,718
第1項 営業費用	18,526,000	546,000	0	0	0	19,072,000	0	19,072,000	16,497,205	0	2,574,795	328,718
第2項 営業外費用	700,000	122,000	0	0	0	822,000	0	822,000	692,900	0	129,100	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	5,103,000	3,775,000	0	0	0	8,878,000	0	8,878,000	0	0	8,878,000	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			不用額	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		
第1款 資本的支出	0	3,223,000	0	3,223,000	0	0	3,223,000	2,420,000	0	0	0	803,000	220,000
第1項 建設改良費	0	3,223,000	0	3,223,000	0	0	3,223,000	2,420,000	0	0	0	803,000	220,000
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2,420,000円は、建設改良費積立金2,200,000円、当年度分損益勘定留保資金220,000円で補填した。

令和4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3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3年4月1日 ~ 令和4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	11,816,873
減価償却費	3,188,468
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	△ 7,705
固定資産除却費	
未収金の増減額	△ 252,934
未払金の増減額	247,985
消費税及び地方消費税調整額	220,000
小計	13,825,028
利息及び配当金の受取額	7,705
業務活動によるキャッシュ・フロー	13,832,733
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	△ 2,420,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,420,000
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	11,412,733
資金期首残高	198,628,658
資金期末残高	210,041,391

## 令和3年度 西原村工業用水道事業 損益計算書

(令和3年4月1日 ～ 令和4年3月31日)

	円	円	6	円	円
1 営業収益					
(1) 給水収益	15,084,630				
(2) その他営業収益		15,084,630			
2 営業費用					
(1) 原水及び浄水費	2,435,296				
(2) 配水及び給水費	222,902				
(3) 総係費	10,321,821				
(4) 減価償却費	3,188,468				
(5) 資産減耗費用					
(6) その他営業費用		16,168,487			
営業損失					△ 1,083,857
3 営業外収益					
(1) 受取利息及び配当金	7,705				
(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	11,505,366	12,900,730			
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					11,816,873
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					11,816,873
前年度繰越利益剰余金					36,626,975
その他未処分利益剰余金変動額					2,200,000
当年度未処分利益剰余金					50,643,848

# 令和3年度 西原村工業用水道事業 剰余金計算書

(令和3年4月1日 ～ 令和4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	130,604,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	56,125,070	38,050,975	96,116,045	230,323,825
前年度処分額	1,424,000							△ 1,424,000	△ 1,424,000	
処分後残高	132,028,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	56,125,070	(繰越利益剰余金) 36,626,975	94,692,045	230,323,825
当年度変動額							△ 2,200,000	14,016,873	11,816,873	11,816,873
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							△ 2,200,000		△ 2,200,000	△ 2,200,000
当年度純利益								11,816,873	11,816,873	11,816,873
その他未処分利益剰余金								2,200,000	2,200,000	2,200,000
当年度末残高	132,028,886	485,763	3,117,131		3,602,894	1,940,000	53,925,070	(当年度未処分利益剰余金) 50,643,848	106,508,918	242,140,698

令和3年度 西原村工業用水道事業 剰余金処分計算書 (案)

(令和4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	132,028,886	3,602,894	50,643,848
議会の議決による処分数額	2,200,000		△ 2,200,000
組入資本金 (工事分を組入資本金 に追加)	2,200,000		△ 2,200,000
処分後残高	134,228,886	3,602,894	(繰越利益剰余金) 48,443,848



令和3年度 西原村工業用水道事業 貸借対照表

(令和4年3月31日)

	資	産	の	部		
					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		<u>△ 8,807,677</u>			1,945,536	
ハ 構 築 物		150,054,219				
構 築 物 減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 121,855,634</u>			28,198,585	
ニ 機 械 及 び 装 置		46,285,285				
機 械 及 び 装 置 減 価 償 却 累 計 額		<u>△ 40,186,549</u>			6,098,736	
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>46,619,037</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>46,619,037</u>
2 流動資産						
(1) 現金・預金					210,041,391	
(2) 未収金					2,350,927	
流 動 資 産 合 計						<u>212,392,318</u>
資 産 合 計						<u>259,011,355</u>

		負債の部		資本金の部	
		円	円	円	円
3	固定負債				
(1)	引当金				
	イ 修繕引当金		3,501,833		
	ロ 退職給付引当金				
	固 定 負 債 合 計				3,501,833
4	流動負債				
(1)	未払費用		1,014,742		
(2)	未払費用				
(3)	前受流動負債				
(4)	その他の流動負債				
	流 動 負 債 合 計				<u>1,014,742</u>
5	繰延収益				
(1)	長期前受収益		89,075,812		
(2)	繰延負債		△ 76,721,730		
	繰 延 収 益 合 計				<u>12,354,082</u>
					<u>16,870,657</u>
6	資本金				
(1)	自己資本				
	イ 組入資本		6,465,956		
	ロ 自己資本		<u>125,562,930</u>		
	資 本 合 計			132,028,886	
					132,028,886
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>		
	資 本 合 計			3,602,894	
(2)	剰余金				
	イ 減価償却		0		
	ロ 利益		1,940,000		
	ハ 建設改修		53,925,070		
	ニ 当年度未処分利益		<u>50,643,848</u>		
	剰 余 金 合 計			<u>106,508,918</u>	
					<u>110,111,812</u>
					<u>242,140,698</u>
					<u>259,011,355</u>

## 令和3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、小牧水源地2号井にて落雷被害により取水ポンプの故障が発生しましたが、迅速に状況把握し、取水ポンプ入替工事による早期復旧を行い、安定して取水できるように現状復旧いたしました。その他大きなトラブルも発生せず、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。

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、289,974 m<sup>3</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886 m<sup>3</sup>/日の契約となっています。配水能力1,200 m<sup>3</sup>/日と比較すると、73.8%となっています。

区 分	令和3年度	令和2年度	増 減
給 水 ヶ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし
総 配 水 量	301,256m <sup>3</sup>	236,733m <sup>3</sup>	64,523m <sup>3</sup>
1 日 最 大 配 水 量	1,212m <sup>3</sup>	1,212m <sup>3</sup>	0m <sup>3</sup>
1 日 平 均 配 水 量	825m <sup>3</sup>	648m <sup>3</sup>	177m <sup>3</sup>
有 収 水 量	289,974m <sup>3</sup>	226,022m <sup>3</sup>	63,952m <sup>3</sup>
有 収 率	96.3%	95.5%	0.8%

## (財政状況)

本年度の収益収支については、事業収益27,985,360円(税抜き)で前年度に比べて、6,543,493円、30.5%の増収になりました。

支出については、事業費16,168,487円(税抜き)で前年度に比べて5,186,859円、47.2%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2年度西原村工業用水道事業会計決算の認定について	令和3年9月9日	令和3年9月15日
承認第9号	専決処分報告及び承認について「(専第9号)令和3年度 西原村工業用水道事業会計補正予算(第1号)について」	令和3年8月11日	令和3年8月11日
議案第15号	令和3年度西原村工業用水道事業会計補正予算(第2号)について	令和4年3月10日	令和4年3月17日
議案第21号	令和4年度西原村工業用水道事業会計予算について	令和4年3月10日	令和4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		復 興 建 設 課 水 道 係		計
	課 長		工業用水道係		
令和3年度	課長 1人 (兼務)		主幹 2人 (兼務)		課長 1人 (兼務) 主幹 2人 (兼務)
計	3人 (兼務)				3人 (兼務)
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)

(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号水中ポンプ入替工事	小牧2号取水ポンプが落雷被害により故障したため、ポンプの入替を行った。	2,420,000円	令和3年7月20日	令和3年7月23日	

3. 業 務  
(1) 業務量

事 項	令和3年度	令和2年度	比 較	
			増 減	比 率
年 度 末 給 水 ケ 所 数	8ヶ所	8ヶ所	なし	0.0%
年 間 配 水 量	301,256m <sup>3</sup>	236,733m <sup>3</sup>	64,523m <sup>3</sup>	27.3%
年 間 給 水 量	289,974m <sup>3</sup>	226,022m <sup>3</sup>	63,952m <sup>3</sup>	28.3%
年 間 一 月 平 均 配 水 量	25,104m <sup>3</sup>	19,727m <sup>3</sup>	5,377m <sup>3</sup>	27.3%
年 間 一 月 平 均 給 水 量	24,164m <sup>3</sup>	18,835m <sup>3</sup>	5,329m <sup>3</sup>	28.3%
年 間 有 収 水 量 率	96.3%	95.5%	0.8%	0.8%

※ 供給単価  $\frac{\text{給水収益 } 15,084,630 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 289,974 \text{ m}^3} = 52\text{円}02\text{銭}$

※ 給水原価  $\frac{\text{総費用 } 16,168,487 \text{ 円} - \text{受託工事費 } 0 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 289,974\text{m}^3 \text{ m}^3} = 55\text{円}76\text{銭}$

(2) 事業収入に関する事項

(単位：円、%)

区 分 項 目	令和3年度		令和2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	15,084,630	53.90%	12,657,330	59.03%	2,427,300	19.2%
営業外収益	12,900,730	46.10%	8,784,537	40.97%	4,116,193	46.9%
特別利益	0	0.00%	0	0.00%	0	0.0%
合 計	27,985,360	100.00%	21,441,867	100.00%	6,543,493	30.5%

## (3) 事業費用に関する事項

(単位：円、%)

区 分 項 目	令和3年度		令和2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	16,168,487	100.00%	10,981,628	100.00%	5,186,859	47.2%
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	16,168,487	100.00%	10,981,628	100.00%	5,186,859	47.2%

(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				27,985,360	
	1 営業収益			15,084,630	
		1 給水収益		15,084,630	
			1 料金収入	15,084,630	契約水量(886m <sup>3</sup> /日：3月末現在)超過量14,452m <sup>3</sup> 契約料金 13,783,950円 超過料金 1,300,680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			12,900,730	
		1 受取利息及び配当金		7,705	
			1 預金利息	7,705	
		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		11,505,366	
			1 雑収益	11,505,366	企業負担金 8,016,850円 建物災害共済金 2,420,000円 消費税簡易申告に伴う差額 1,068,516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			16,168,487	
	1	営業費用		16,168,487	
		1	原水及び浄水費	2,435,296	
			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	2,375,296	電気料（動力）
		2	配水及び給水費	222,902	
			1 委託料	190,000	電気計装保守点検業務
			2 光熱水費	32,902	電気料（計装）
			3 修繕費	0	
		3	総係費	10,321,821	
			1 給料	5,221,210	職員給料（半年分）
			2 手当	1,930,889	通勤手当、扶養手当、期末勤勉手当（半年分）
			4 法定福利費	2,664,937	共済組合負担金等（半年分）
			5 旅費	0	
			6 備消耗品費	18,460	事務用品等消耗品費
			7 燃料費	0	
			8 印刷製本費	5,307	決算書印刷代
			9 通信運搬費	0	
			10 委託料	67,310	財務システム保守委託
			11 使用料	408,000	財務システム使用料
			12 手数料	1,020	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	3,188,468	
			1 固定資産減価償却費	3,188,468	
		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	

(支 出)

(単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出				2,200,000	
	1 建設改良費			2,200,000	
		2 原水設備工事費		2,200,000	
			2 工事請負費	2,200,000	小牧2号水中ポンプ入替工事

## 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 額		
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	10,753,213	0	0	10,753,213	8,517,415	290,262	0	8,807,677	1,945,536	
構築物	150,054,219	0	0	150,054,219	119,441,680	2,413,954	0	121,855,634	28,198,585	
機械及び装置	44,085,285	2,200,000	0	46,285,285	39,702,297	484,252	0	40,186,549	6,098,736	
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
工具器具及び備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設仮勘定	0	2,200,000	2,200,000	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	215,268,897	4,400,000	2,200,000	217,468,897	167,661,392	3,188,468	0	170,849,860	46,619,037	

(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	