

令和2年度

十日町市簡易水道事業会計決算書



# 令和2年度 十日町市簡易水道事業会計決算書

## 目 次

1	決 算 書 類	
(1)	決 算 報 告 書	
	イ 収益的収入及び支出 .....	46
	ロ 資本的収入及び支出 .....	48
(2)	財 務 諸 表	
	イ 損 益 計 算 書 .....	50
	ロ 剰 余 金 計 算 書 .....	52
	ハ 欠 損 金 処 理 計 算 書 .....	54
	ニ 貸 借 対 照 表 .....	56
2	決 算 附 属 書 類	
(1)	事 業 報 告 書 .....	60
(2)	キャッシュ・フロー計算書 .....	70
(3)	収 益 費 用 明 細 書 .....	71
(4)	資 本 的 収 支 明 細 書 .....	74
(5)	固 定 資 産 明 細 書 .....	76
(6)	企 業 債 明 細 書 .....	78
(7)	注 記 .....	82



# 決 算 書 類

## 令和2年度 十日町市簡易水道事業決算報告書

### 1 収益的収入及び支出

#### 収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 水道事業収益	900,480,000	4,269,000	0	904,749,000
第1項 営業収益	413,189,000	△ 33,500,000	0	379,689,000
第2項 営業外収益	487,290,000	37,769,000	0	525,059,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

#### 支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 水道事業費用	1,080,729,000	17,934,000	0	0	0	1,098,663,000
第1項 営業費用	970,632,000	7,634,000	0	0	0	978,266,000
第2項 営業外費用	93,417,000	10,300,000	0	0	0	103,717,000
第3項 特別損失	16,680,000	0	0	0	0	16,680,000
第4項 予備費	0	0	0	0	0	0

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
851,390,400	△ 53,358,600	うち仮受消費税 36,139,154
404,332,424	24,643,424	うち仮受消費税 36,016,900
446,965,575	△ 78,093,425	うち仮受消費税 122,254
92,401	91,401	

(単位：円)

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
0	1,098,663,000	1,026,266,268	0	72,396,732	うち仮払消費税 22,161,828
0	978,266,000	930,748,356	0	47,517,644	うち仮払消費税 22,160,013
0	103,717,000	80,549,668	0	23,167,332	
0	16,680,000	14,968,244	0	1,711,756	うち仮払消費税 1,815
0	0	0	0	0	

## 2 資本的収入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	676,106,000	96,000	676,202,000	0
第1項 企業債	325,400,000	0	325,400,000	0
第3項 繰入金	273,622,000	0	273,622,000	0
第4項 補助金	60,790,000	0	60,790,000	0
第5項 負担金	6,243,000	96,000	6,339,000	0
第6項 償金	8,000,000	0	8,000,000	0
第7項 加 入金	2,051,000	0	2,051,000	0

### 支 出

区 分	予 算 額					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
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小 計			
第1款 資本的支出	852,181,000	19,000	0	852,200,000	4,700,000	0	
第1項 建設改良費	434,153,000	19,000	0	434,172,000	4,700,000	0	
第2項 企業債償還金	417,028,000	0	0	417,028,000	0	0	
第5項 予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	

(注1) 資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額165,230,557円は、当年度消費税及び地方消費税

(単位：円)

継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	676,202,000	607,543,612	△ 68,658,388	うち仮受消費税 209,500
0	325,400,000	258,600,000	△ 66,800,000	
0	273,622,000	273,622,000	0	
0	60,790,000	60,790,000	0	
0	6,339,000	6,132,722	△ 206,278	
0	8,000,000	6,094,390	△ 1,905,610	
0	2,051,000	2,304,500	253,500	うち仮受消費税 209,500

(単位：円)

合計	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		
856,900,000	772,774,169	64,078,000	0	64,078,000	20,047,831	うち仮払消費税 30,166,361
438,872,000	355,786,267	64,078,000	0	64,078,000	19,007,733	うち仮払消費税 30,166,361
417,028,000	416,987,902	0	0	0	40,098	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収支調整額20,419,983円及び当年度引継金144,810,574円で補てんした。

# 令和2年度 十日町市簡易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	360,128,543		
(2) 受	託	工	事	0		
(3) 受	託	事	業	7,209,432		
(4) そ	の	他	営	977,549	368,315,524	
			業			
			収			
			益			
2. 営業費用						
(1) 原	水	及	び	190,530,861		
(2) 配	水	及	び	38,206,720		
(3) 受	託	工	事	0		
(4) 受	託	事	業	11,943,352		
(5) 業		務		0		
(6) 総		係		30,236,746		
(7) 減	価	償	却	617,545,340		
(8) 資	産	減	耗	20,125,324		
(9) そ	の	他	営	0	908,588,343	
			業			
			費			
			用			
			失			
			損			540,272,819
			失			
3. 営業外収益						
(1) 受	取	利	息	0		
(2) 他	会	計	補	58,273,214		
(3) 補		助		0		
(4) 他	会	計	負	103,449,475		
(5) 長	期	前	受	284,966,131		
(6) 雑		収	益	165,879	446,854,699	
4. 営業外費用						
(1) 支	払	利	息	74,610,168		
(2) 受	託	工	事	0		
(3) 雑		支		13,428,243	88,038,411	358,816,288
		出				
		失				
		損				181,456,531
		失				
5. 特別利益						
(1) 固	定	資	産	0		
(2) 過	年	度	損	0		
(3) そ	の	他	特	92,401	92,401	
		別	利			
		益	益			
6. 特別損失						
(1) 固	定	資	産	0		
(2) 減	損	損	失	0		
(3) 災	害	に	よ	0		
(4) 過	年	度	損	18,169		
(5) そ	の	他	特	14,948,260	14,966,429	△ 14,874,028
		別	損			
		失	失			
		当	年			196,330,559
		度	純			
		純	損			
		失	失			
		前	年			0
		度	繰			
		越	越			
		利	利			0
		益	益			
		剰	剰			0
		余	余			
		金	金			
		変	変			0
		動	動			
		額	額			
		当	当			196,330,559
		年	年			
		度	度			
		未	未			
		処	処			
		理	理			
		欠	欠			
		損	損			
		金	金			



# 令和2年度 十日町市簡易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)

	資本金	資 本 剰 余 金	
		受贈財産評価額	資本剰余金合計
		前年度末残高	0
前年度処分額	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
資本金への組入	0	0	0
処分後残高	0	0	0
当年度変動額	4,271,444,077	0	0
移行処理	4,271,444,077	0	0
地方公営企業法適用に伴う移行処理	4,271,444,077	0	0
みなし廃止に伴う移行	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0
積立金の使用額	0	0	0
補助金の返還	0	0	0
補償金の返還	0	0	0
加入金の還付	0	0	0
当年度純利益	0	0	0
当年度末残高	4,271,444,077	0	0

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(単位：円)

剰 余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
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	(繰越利益剰余金)		
0	0	0	0	0
0	0	△ 196,330,559	△ 196,330,559	4,075,113,518
0	0	0	0	4,271,444,077
0	0	0	0	4,271,444,077
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	△ 196,330,559	△ 196,330,559	△ 196,330,559
0	0	(当年度未処理欠損金) △ 196,330,559	△ 196,330,559	4,075,113,518

## 令和2年度 十日町市簡易水道事業欠損金処理計算書

	資本金
当年度末残高	4,271,444,077
議会の議決による処分類	0
資本金への組入	0
減債積立金の積立	0
建設改良積立金の積立	0
処分後の残高	4,271,444,077

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(単位：円)

資本剰余金	未処理欠損金
0	△ 196,330,559
0	0
0	0
0	0
0	0
0	(繰越欠損金) △ 196,330,559

令和2年度 十日町市簡易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		28,318,227	
ロ	立	木		0	
ハ	建	物	797,383,339		
	減価償却累計額		△ 25,135,860	772,247,479	
ニ	建物附属設備		37,295,577		
	減価償却累計額		0	37,295,577	
ホ	構築物		9,719,984,644		
	減価償却累計額		△ 490,864,051	9,229,120,593	
ヘ	機械及び装置		1,059,368,824		
	減価償却累計額		△ 101,535,845	957,832,979	
ト	車両運搬具		1,264,866		
	減価償却累計額		0	1,264,866	
チ	工具器具備品		1,258,367		
	減価償却累計額		△ 9,584	1,248,783	
リ	リース資産		0		
	減価償却累計額		0	0	
ヌ	建設仮勘定			147,386,000	
ル	その他有形固定資産		0		
	減価償却累計額		0	0	
	有形固定資産合計				11,174,714,504

(2) 無形固定資産

イ	施設利用権			0	
ロ	庁舎利用権			0	
ハ	ソフトウェア			0	
ニ	リース資産			0	
	無形固定資産合計				0
	固定資産合計				11,174,714,504

2. 流動資産

(1)	現金・預金			93,253,462	
(2)	未収金		76,045,541		
	貸倒引当金		△ 200,000	75,845,541	
(3)	受取手形		0		
	貸倒引当金		0	0	
(4)	貯蔵品			2,474,404	
(5)	短期貸付金		0		
	貸倒引当金		0	0	
(6)	前払金			12,000,000	
(7)	未収収益		0		
	貸倒引当金		0	0	
(8)	その他流動資産			0	
	流動資産合計				183,573,407
	資産合計				11,358,287,911

(単位：円)

## 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  
ロ その他の企業債  
企業債合計

4,618,581,485

0

4,618,581,485

## (2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための長期借入金  
ロ その他の長期借入金  
他会計借入金合計

0

0

0

## (3) リース債務

0

## (4) 引当金

イ 退職給付引当金  
ロ 修繕引当金  
ハ 特別修繕引当金  
ニ その他の引当金  
引当金合計  
固定負債合計

0

0

0

00

4,618,581,485

## 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  
ロ その他の企業債  
企業債合計

453,527,334

0

453,527,334

## (2) 他会計借入金

イ 建設改良費等の財源に  
充てるための長期借入金  
ロ その他の長期借入金  
他会計借入金合計

0

0

0

## (3) リース債務

0

## (4) 未払金

19,895,936

## (5) 前受金

0

## (6) 前受収益

0

## (7) 引当金

イ 退職給付引当金  
ロ 賞与引当金  
ハ 修繕引当金  
ニ 特別修繕引当金  
ホ その他の引当金  
引当金合計

0

2,449,000

0

0

0

2,449,000

## (8) その他流動負債

500,000

流動負債合計

476,372,270

## 5. 繰延収益

## (1) 長期前受金

2,461,560,856

収益化累計額

△ 273,340,218

繰延収益合計

2,188,220,638

負債合計

7,283,174,393

(単位：円)

資 本 の 部

6. 資本金				4,271,444,077
7. 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 他会計負担金	0			
ロ 受贈財産評価額	0			
ハ 寄附金	0			
ニ 工事負担金	0			
ホ 補償金	0			
ヘ 加入金	0			
ト その他資本剰余金	0			
資本剰余金合計			0	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	0			
ロ 建設改良積立金	0			
ハ 当年度未処理欠損金	196,330,559			
利益剰余金合計			△ 196,330,559	
剰余金合計				△ 196,330,559
資本合計				4,075,113,518
負債及び資本合計				11,358,287,911

# 決算附属書類

# 令和2年度 十日町市簡易水道事業報告書

## 1 概況

### (1) 総括事項

令和2年4月1日から簡易水道事業に地方公営企業法を適用し、企業会計に移行しました。企業会計では、期間損益という考え方が重視され、これまでなかった減価償却費などの現金支出を伴わない費用が費用化されることにより、その年度の経営成績が分かりやすくなりました。また、収益的収支と資本的収支の2本立てとなり資産や負債の保有状況も分かりやすくなりました。今後は、企業会計に移行したメリットを活かし、事業運営の効率化や健全化を一層図りながら、持続可能な経営ができるよう努めます。施設の更新需要については、令和2年度に策定された更新計画（長寿命化計画）に基づき、適正な工事の執行に努めます。

### ア 業務状況

令和2年度は、年間配水量が2,486,523 m<sup>3</sup>となりました。年間有収水量は2,107,255 m<sup>3</sup>となり、有収率は84.75 %となりました。

### イ 建設改良事業の執行状況

令和2年度は、令和元年度から継続している生活基盤施設耐震化等交付金を活用し、水道未普及地域解消事業（角間・小出・葎沢地内）中里中央地区簡易水道拡張工事を実施しました。なお、当事業は整備計画に基づき、令和6年度まで実施します。

全体では、耐震化を含む老朽管布設替工事を8件、施設機械等改良工事を38件、消火栓工事を10件実施しました。

### ウ 財政状況

収益的収支（税抜）は、収益815,262,624円に対し、費用は1,011,593,183円となり、収支差引196,330,559円の欠損金が生じました。

資本的収支（税込）では、総収入607,543,612円に対し、総支出772,774,169円となり、165,230,557円の不足となりましたが、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額等20,419,983円、当年度引継金144,810,574円で不足額を補てんしました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第 54号	専決処分の承認について（令和2年度十日町市簡易水道事業会計補正予算〔第1号〕）	令和2年6月12日	令和2年6月12日
議案第 93号	令和2年度十日町市簡易水道事業会計補正予算（第2号）について	令和2年6月12日	令和2年6月12日
議案第109号	令和2年度十日町市簡易水道事業会計補正予算（第3号）について	令和2年9月2日	令和2年9月2日
議案第116号	令和元年度十日町市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算認定について	令和2年9月2日	令和2年9月17日
議案第154号	十日町市簡易水道及び小規模水道給水条例の一部を改正する条例制定について	令和2年12月4日	令和2年12月14日
議案第168号	令和2年度十日町市簡易水道事業会計補正予算（第4号）について	令和2年12月4日	令和2年12月4日
議案第 43号	令和2年度十日町市簡易水道事業会計補正予算（第5号）について	令和3年3月3日	令和3年3月3日
議案第 53号	令和3年度十日町市簡易水道事業会計予算について	令和3年3月3日	令和3年3月18日

(3) 行政官庁認可事項

申請先	申請年月日	認可年月日	認可番号	申請事項
新潟県知事	令和2年7月8日	令和2年9月30日	新潟県市町村第2007号	起債の協議（企業債）
新潟県知事	令和3年2月3日	令和3年3月11日	新潟県市町村第2005号の2	起債の協議（企業債）
新潟県知事	令和3年3月26日	令和3年3月31日	新潟県生衛第1503号	室島簡易水道事業の廃止
新潟県知事	令和3年3月26日	令和3年3月31日	新潟県生衛第1503号の2	白倉地区簡易水道事業の廃止
県地域整備部	令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	同左	十振地第1635号 ほか9件	道路占用許可申請
県地域整備部	令和2年4月1日～ 令和3年3月31日	同左	十振地第2470号 ほか1件	河川占用許可申請

(4) 職員に関する事項（令和3年3月31日現在）

年度	令和2年度	令和元年度
局長・課長	0	
次長・補佐	1	
副参事	1	
係長	0	
主査	2	
主査技師	1	
主任	1	
主任技師	1	
主事	0	
技師	0	
計	7	

(5) 料金に関する事項

メーター口径	基本料金	水量料金
13mm	1,300円	10 <sup>3</sup> まで基本料金に含む。11 <sup>3</sup> 以上から1 <sup>3</sup> につき195円
20mm	1,300円	
25mm	1,810円	1 <sup>3</sup> につき 195円
30mm	2,130円	
40mm	3,420円	
50mm	5,790円	
75mm	11,270円	
100mm	16,120円	

## 2 工事

### (1) 建設改良工事の概況

#### 取水・導水及び浄水施設

##### ア 取水・導水施設工事

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
簡建第4号	十日町	東下組	第1取水ポンプ更新工事	第1取水ポンプ更新 1基	1,060,000	R2.4.3	R2.5.18
簡建第5号	十日町	八箇	浄水場取水ポンプ更新工事	取水ポンプ更新 1基	1,180,000	R2.4.6	R2.5.18
簡建第31号	十日町	馬水	浄水場 取水ポンプ更新工事	取水ポンプ更新 1基	1,180,000	R2.7.15	R2.9.11
簡建第35号	十日町	水沢南部	浄水場 取水流量計更新工事	取水流量計更新 1基	550,000	R2.12.9	R3.1.13
簡建第36号	十日町	吉田	浅河原浄水場 取水ポンプゲートバルブ他取替工事	取水ポンプゲートバルブ 他取替 1式	200,000	R2.12.11	R2.12.22
計					4,170,000		

##### イ 浄水施設工事

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
簡建第19号	十日町	上田原小規模	ろ過機PLC更新工事	ろ過機PLC更新 1基	1,180,000	R2.5.29	R2.7.29
簡建第34号	十日町	東下組	二子浄水場 後次亜用タンク入替工事	後次亜用タンク入替 1基	270,000	R2.10.2	R2.12.10
簡建第37号	十日町	池沢	第2配水池 残塩計更新工事	残塩計更新 1基	1,180,000	R3.2.8	R3.3.5
松代上工 第2号	松代	松代	室野浄水場 No.1 表洗ポンプ更新工事	No.1 表洗ポンプ更新 1基	2,180,000	R2.5.20	R2.9.9
松代上工 第3号	松代	松代	室野(儀明)系テレメータ装置更新工事	テレメータ装置更新 1基	4,650,000	R2.7.9	R2.12.11
松代上工 第4号	松代	松代	助平配水池 水位調整弁更新工事	水位調整弁更新 1式	768,000	R2.7.7	R2.9.9
松代上工 第7号	松代	松代	室野浄水場 No.1 逆洗ポンプ更新工事	No.1 逆洗ポンプ更新 1基	3,550,000	R2.10.29	R3.3.10
松代上工 第8号	松代	松代	室野浄水場 No.2 送水ポンプ更新工事	No.2 送水ポンプ更新 1基	5,500,000	R2.11.5	R3.3.10
松代上工 第9号	松代	松代	室野浄水場 浄水残留塩素計・原水濁度計更新工事	浄水残留塩素計・原水濁度計 更新 1式	7,550,000	R2.11.13	R3.3.18
松山上工 第2号	松之山	松里	松里浄水場 原水濁度計更新工事	原水濁度計更新 1基	4,080,000	R2.11.6	R3.3.18
松山上工 第3号	松之山	湯木	湯木浄水場 配水残留塩素計更新工事	配水残留塩素計更新 1基	3,250,000	R2.11.5	R3.3.18
計					34,158,000		

配水施設

ア 配水管布設工事 (新設・更新)

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
簡建第2号	中里	中里中央	送水管布設工事	送水管布設 DIP(GX型)φ100mm L= PEPφ100mm L= 1407.2m 336.3m	105,348,000	R2.6.25	R3.2.4
簡建第8号	十日町	新水	配水管布設替工事	配水管布設替 PEPφ50mm L= 95.0m	3,185,000	R2.5.21	R2.9.29
計					108,533,000		

イ 他事業関連工事

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
簡建第1号	十日町	下条	県道山ノ相川下条停車場線改良に伴う 仮設水管橋設置工事	仮設水管橋設置 PEPφ50mm L= PPφ50mm L= 11.8m 43.2m	2,357,000	R2.5.21	R3.3.24
簡建第9号	中里	中里中央	下水道整備に伴う配水管布設替工事	配水管布設替 PEPφ75mm L= 72.7m	706,000	R2.5.25	R2.7.3
簡建第12号	十日町	吉田	市道樽沢滝沢線改良に伴う 配水管布設替工事	配水管布設 PEPφ75mm L= 23.2m	1,603,000	R2.6.11	R2.11.18
簡建第33号	川西	白倉	国道403号改良に伴う 配水管布設替工事	配水管布設 PEPφ75mm L= 71.3m	3,801,000	R2.10.16	R3.1.22
松代上工 第1号	松代	松代	国道403号道路改良工事(2工区)に伴う 配水管布設替工事	配水管布設 DIP(GX型)φ200mm L= 154.6m	13,138,000	R2.6.4	R2.11.13
計					21,605,000		

ウ 耐震配水管布設工事

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
松代上工 第5号	松代	松代	松代田沢地内(旧国道線～隧道内) 配水管布設替工事	配水管布設 DIP(GX型)φ150mm L= PEPφ150mm L= 280.0m 21.3m	17,131,000	R2.8.20	R3.3.15
計					17,131,000		

エ 消火栓工事

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
簡消第1号	中里	中里中央	程島地内消火栓新設工事	消火栓新設/地上単口式 1基	1,070,000	R2.4.14	R2.6.12
簡消第2号	十日町	吉田	吉田山谷地内消火栓取替工事	消火栓更新/地上単口式 1基	620,000	R2.4.30	R2.5.8
簡消第3号	松代	松代	千年消火栓取替工事	消火栓更新/地上単口式 1基	506,400	R2.5.25	R2.6.26
簡消第4号	松代	松代	太平消火栓取替工事	消火栓更新/地上単口式 HIVP φ75mm L= 1.2m 1基	817,200	R2.6.25	R2.8.3
簡消第5号	松代	松代	松代消火栓撤去工事	消火栓撤去/地上単口式 1基	45,300	R2.7.6	R2.7.31
簡消第6号	松之山	松里	天水島消火栓撤去工事	消火栓撤去/地下単口式 1基	210,400	R2.8.31	R2.9.14
簡消第7号	松代	松代	松代善宗塚住宅消火栓 撤去、取替工事	消火栓更新/地上単口式 1基	716,900	R2.9.16	R2.10.8
簡消第8号	松代	松代	蒲生消火栓取替工事	消火栓更新/地上単口式 1基	954,000	R2.11.9	R2.11.25
簡消第9号	中里	中里中央	田沢木村地内簡易消火栓撤去工事	消火栓撤去/地上単口式 1基	12,000	R3.1.27	R3.2.9
簡消第10号	十日町	馬水	水沢第3地内消火栓取替工事	消火栓更新/地上単口式 1基	560,000	R3.3.10	R3.3.19
計					5,512,200		

オ その他工事

(単位：円)

工事番号	地域	簡水地区名	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着手年月日	竣工年月日
簡建第3号	中里	中里中央	中里地域非常通報装置更新工事	非常通報遠隔監視装置更新	3基 810,000	R2.4.9	R2.5.27
簡建第6号	十日町	下条	行寺中継ポンプ場通報装置更新工事	通報装置更新	1基 436,000	R2.4.9	R2.5.8
簡建第7号	十日町	東下組	二子浄水場通報装置更新工事	通報装置更新	1基 436,000	R2.4.9	R2.5.8
簡建第10号	十日町	鏡島	水源地 井戸水位計更新工事	井戸水位計更新	1基 810,000	R2.4.15	R2.6.18
簡建第11号	十日町	真田	配水池 水位計更新工事	水位計更新	1基 650,000	R2.4.15	R2.6.18
簡建第13号	十日町	上田原小規模	通報装置更新工事	通報装置更新	1基 436,000	R2.5.12	R2.6.9
簡建第14号	十日町	上田原小規模	サンプリングポンプ交換工事	陸上サンプリングポンプ交換	1基 140,000	R2.5.12	R2.5.21
簡建第15号	十日町	魚之田川	通報装置更新工事	通報装置更新	1基 436,000	R2.5.13	R2.6.9
簡建第16号	十日町	池沢	第2配水池循環ポンプ交換工事	循環ポンプ交換	1基 130,000	R2.5.13	R2.5.21
簡建第17号	十日町	馬水	サンプリングポンプ交換工事	陸上サンプリングポンプ交換	2基 230,000	R2.5.13	R2.5.21
簡建第18号	川西	白倉	白倉浄水場施設改修工事	施設改修	1式 46,127,000	R2.6.19	R3.2.9
簡建第20号	十日町	水沢南部	通報装置更新工事	通報装置更新	1基 436,000	R2.6.4	R2.6.24
簡建第21号	十日町	名ヶ山	通報装置更新工事	通報装置更新	1基 436,000	R2.6.4	R2.6.24
簡建第22号	十日町	八箇	第2中継場No.1送水ポンプ更新工事	No.1送水ポンプ更新	1基 1,150,000	R2.6.4	R2.7.21
簡建第23号	十日町	馬水	水沢配水池No.1送水ポンプ更新工事	No.1送水ポンプ更新	1基 1,180,000	R2.6.4	R2.7.21
簡建第25号	十日町	池沢	第1配水池水位計更新工事	水位計更新	1基 620,000	R2.6.11	R2.8.20
簡建第26号	十日町	吉田	樽沢低区配水池水位計更新工事	水位計更新	1基 620,000	R2.6.11	R2.8.20
簡建第27号	十日町	赤倉	浄水場 送水流量計更新工事	送水流量計更新	1基 646,000	R2.6.18	R2.7.13
簡建第28号	十日町	姿安養寺	通報装置更新工事	通報装置更新	2基 872,000	R2.6.26	R2.7.13
簡建第29号	中里	中里中央	高区配水流量計更新工事	配水電磁流量計更新	1基 2,740,000	R2.7.31	R2.12.3
簡建第30号	十日町	赤倉	浄水場 送水ポンプ更新工事	送水ポンプ更新	1基 522,000	R2.7.15	R2.8.5
簡建第32号	川西	白倉	白倉地区高区配水池 配水流量計更新工事	配水池配水流量計更新	1基 3,529,000	R2.10.2	R3.2.16
計					63,392,000		

### 3 業務

#### (1) 業務量

##### ア 給水業務量

区 分		単位	令和2年度	令和元年度	前年度比較	
					増 減	比 率 (%)
年 度 末	計 画 給 水 人 口	人	31,345			
	給 水 区 域 内 人 口	人	21,115			
	給 水 人 口	人	20,918			
	給 水 区 域 内 世 帯 数	世帯	8,110			
	給 水 世 帯 数	世帯	8,029			
	給 水 栓 数	栓	8,242			
配 水 量	年 間	m <sup>3</sup>	2,486,523			
	月 平 均	m <sup>3</sup>	207,210			
	日 平 均	m <sup>3</sup>	6,812			
	日 最 大	m <sup>3</sup>	8/14 7,604			
有 収 水 量	年 間	m <sup>3</sup>	2,107,255			
	月 平 均	m <sup>3</sup>	175,604			
	日 平 均	m <sup>3</sup>	5,773			
有 収 率	%	84.75				
有 効 率	%	85.15				

##### イ 口径別栓数・給水量

(単位：栓・m<sup>3</sup>)

区 分	年 度	口 径 (mm)							計	
		13	20	25	30	40	50	75		100
栓 数	R2	5,986	1,971	145	49	49	38	4	0	8,242
	R1									
有 収 水 量	R2	1,196,645	519,360	75,188	41,755	97,209	105,974	71,124	0	2,107,255
	R1									

## (2) 事業収入に関する事項

(単位：円)

区 分	令和2年度	令和元年度	前年度比較	
			増減額	比率(%)
営業収益	368,315,524			
給水収益	360,128,543			
受託事業収益	7,209,432			
その他の営業収益	977,549			
営業外収益	446,854,699			
他会計補助金	58,273,214			
他会計負担金	103,449,475			
長期前受金戻入	284,966,131			
雑収益	165,879			
特別利益	92,401			
その他特別利益	92,401			
合計	815,262,624			

## (3) 事業費に関する事項

(単位：円)

区 分	令和2年度	令和元年度	前年度比較	
			増減額	比率(%)
営業費用	908,588,343			
原水及び浄水費	190,530,861			
配水及び給水費	38,206,720			
受託事業収益	11,943,352			
総係費	30,236,746			
減価償却費	617,545,340			
資産減耗費	20,125,324			
営業外費用	88,038,411			
支払利息及び 企業債取扱諸費	74,610,168			
雑支出	13,428,243			
特別損失	14,966,429			
過年度損益修正損	18,169			
その他特別損失	14,948,260			
合計	1,011,593,183			

#### 4 会計

##### (1) 重要契約の要旨

##### ア 工事契約（500万円以上）

（単位：円）

番号	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
1	R2. 6. 4	14,451,800	松代上工第1号 国道403号道路改良工事(2工区)に伴う配水管布設替工事	(株)室野建設
2	R2. 6. 19	50,739,700	簡建第18号 白倉地区簡易水道 白倉浄水場施設改修工事	(株)ヒノデ
3	R2. 6. 25	115,882,800	簡建第2号 中里中央地区簡易水道 送水管布設工事	大隆建設(株)
4	R2. 7. 9	5,115,000	松代上工第3号 室野(儀明)系テレメータ装置更新工事	(株)北越エンジニアリング
5	R2. 8. 20	18,844,100	松代上工第5号 松代田沢地内(旧国道線～隧道内)配水管布設替工事	(株)司工務店
6	R2. 11. 5	6,050,000	松代上工第8号 室野浄水場 No.2 送水ポンプ更新工事	(株)興和 十日町営業所
7	R2. 11. 13	8,305,000	松代上工第9号 室野浄水場 浄水残留塩素計・原水濁度計更新工事	ダイワ電気工事(株)

##### イ 委託契約（100万円以上）

（単位：円）

番号	契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
1	H29. 10. 1 ～R4. 9. 30	13,716,000	上下水道料金徴収業務委託 (R2簡易水道事業会計負担分)	ヴェオリア・ジェネッツ(株)
2	R2. 4. 1	1,060,263	公営企業会計経理業務委託 (簡易水道事業会計負担分)	(株)マイシステム
3	R2. 4. 1	1,278,220	上下水道料金システム年間保守委託 (簡易水道事業会計負担分)	(株)マイシステム
4	R2. 4. 1	47,283,637	十日町市水道施設運転管理業務委託 (簡易水道事業会計負担分)	ミュキ・共同・しぶみ 特定共同企業体
5	R2. 4. 1	1,677,000	水道料金適正化検討支援業務委託 (簡易水道事業会計負担分)	有限責任監査法人トーマツ
6	R2. 4. 13	3,080,000	未普及地域解消事業(小出地区)基本計画修正業務委託	(株)新光コンサルタント
7	R2. 5. 21	32,316,900	中里中央地区簡易水道 区域拡張実施設計業務委託	(株)新光コンサルタント
8	R2. 5. 14	1,730,300	水管橋(市内一円)点検業務委託	(株)十日町測量
9	R2. 5. 15	1,037,300	十日町市新水道ビジョン策定業務委託 (簡易水道事業会計負担分)	(株)新光コンサルタント
10	R2. 6. 18	5,964,200	中里中央地区簡易水道 配水池実施設計業務委託	(株)日本海設計事務所
11	R1. 7. 4	3,880,800	十日町市水道施設更新(長寿命化)計画策定業務委託 (簡易水道事業会計負担分)(R1繰越)	(株)新光コンサルタント
12	R2. 11. 1	1,189,126	城川ダム管理事務所区間除排雪委託	(株)室野建設
13	R2. 11. 11	1,138,034	水道マッピングシステムデータ更新業務委託 (簡易水道事業会計負担分)	ナカノ・宮内特定共同企業体

## (2) 企業債及び一時借入金の概況

## ア 企業債

(単位：円)

借入先	期首残高	借入額	償還額	期末残高
財務省関東財務局	3,216,931,730	41,300,000	333,318,926	2,924,912,804
地方公共団体金融機構	2,001,624,991	217,300,000	82,428,976	2,136,496,015
㈱第四北越銀行	4,140,000	0	460,000	3,680,000
新潟県信用組合	7,800,000	0	780,000	7,020,000
計	5,230,496,721	258,600,000	416,987,902	5,072,108,819

## イ 一時借入金

(単位：円)

借入先	期首残高	借入額	償還額	期末残高
上水道事業会計	0	30,000,000	30,000,000	0
計	0	30,000,000	30,000,000	0

## 5 その他

### (1) 他会計補助金等（特定収入）の用途について

ア 収益的収支における営業収益の雑収益 873,549 円のうち 831,202 円については、水道管破損等に係る事故補償料として、修繕費（課税支出）に 770,307 円（特定収入）、事故に従事した職員給与費に 60,895 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

イ 収益的収支における営業外収益の他会計補助金 58,273,214 円については、一般会計補助金として、企業債利息（非課税支出）に 20,911,000 円（特定収入以外）、委託料（課税支出）に残りの 37,362,214 円（特定収入）を充当した。

ウ 収益的収支における営業外収益の他会計負担金 103,449,475 円のうち

101,901,000 円については、一般会計負担金として、企業債利息に 47,521,078 円（特定収入以外）を充当し、委託料・通信運搬費・手数料・動力費（課税支出）に残りの 54,379,922 円（特定収入）を充当した。

1,122,545 円については、量水器に係る下水道事業会計負担金として、修繕費（課税支出）に 1,122,545 円（特定収入）全額充当した。

425,930 円については、消火栓移設修繕に係る負担金として、修繕費（課税支出）に 420,200 円（特定収入）、従事した職員給与費に 5,730 円（特定収入以外）を充当した。

エ 収益的収支における特別利益のその他特別利益 52,320 円については、原子力損害賠償金として、手数料（課税支出）に 52,320 円（特定収入）全額充当した。

オ 資本的収支における他会計繰入金 273,622,000 円については、企業債償還金に 273,622,000 円（特定収入以外）全額充当した。

カ 資本的収支における国庫補助金 58,080,000 円については、水道未普及地域解消事業（角間・小出・葎沢地内）中里中央地区簡易水道拡張工事として、工事請負費・委託料（課税支出）に 58,080,000 円（特定収入）全額充当した。

キ 資本的収支における他会計補助金 2,710,000 円については、水道未普及地域解消事業（角間・小出・葎沢地内）中里中央地区簡易水道拡張工事として、工事請負費・委託料（課税支出）に 2,710,000 円（特定収入）全額充当した。

ク 資本的収支における工事負担金 6,132,722 円については、消火栓新設等工事にかかる負担金として、工事請負費（課税支出）に 6,050,220 円（特定収入）、従事した職員給与費に 82,502 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ケ 資本的収支における補償金 6,094,390 円については、配水管布設替工事に伴う補償金として、工事請負費（課税支出）に 5,746,390 円（特定収入）、職員給与費に 348,000 円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

令和2年度 十日町市簡易水道事業会計  
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

当年度純損失	△ 196,330,559
減価償却費	617,545,340
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	200,000
引当金の増減額 (△は減少)	2,449,000
長期前受金戻入額	△ 284,966,131
支払利息	74,610,168
固定資産除却費	20,125,324
未収金の増減額 (△は増加)	31,613,126
未払金の増減額 (△は減少)	5,521,035
たな卸資産の増減額 (△は増加)	361,019
その他流動資産の増減額 (△は増加)	1,254,929
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 3,693,025
小計	<u>268,690,226</u>
利息及び配当金の受取額	
利息の支払額	△ 74,610,168
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>194,080,058</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	△ 337,468,105
国庫補助金等による収入	55,263,636
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	225,338,326
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 56,866,143</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

一時借入れによる収入	30,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 30,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	258,600,000
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	△ 416,987,902
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 158,387,902</u>

資金に係る換算差額

資金増加額 (又は減少額)	△ 21,173,987
資金期首残高	114,427,449
資金期末残高	<u><u>93,253,462</u></u>

令和2年度 十日町市簡易水道事業会計  
収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業収益			815,262,624	
1 営業収益			368,315,524	
	1 給水収益		360,128,543	
		1 給水収益	360,128,543	
	3 受託事業収益		7,209,432	
		1 受託事業収益	7,209,432	
	4 その他営業収益		977,549	
		2 手数料	104,000	
		3 雑収益	873,549	
2 営業外収益			446,854,699	
	2 他会計補助金		58,273,214	
		1 他会計補助金	58,273,214	
	4 他会計負担金		103,449,475	
		1 他会計負担金	103,449,475	
	5 長期前受金戻入		284,966,131	
		1 補助金戻入	107,245,794	
		6 工事負担金戻入	2,558,069	
		7 補償金戻入	11,497,798	
		9 繰入金戻入	163,664,470	
	6 雑収益		165,879	
		4 その他雑収益	165,879	
3 特別利益			92,401	
	3 その他特別利益		92,401	
		3 賞与引当金戻入	40,081	
		7 その他特別利益	52,320	
合 計			815,262,624	

## 費用

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 水道事業費用			1,011,593,183	
1 営業費用			908,588,343	
	1 原水及び浄水費		190,530,861	
		1 給料	5,706,798	予算額 5,707,000
		2 手当	1,570,779	予算額 1,796,000
		3 賞与引当金繰入額	663,000	予算額 663,000
		5 法定福利費	1,255,401	予算額 1,282,000
		8 備用品費	1,218,232	
		10 光熱水費	4,763,485	
		12 通信運搬費	10,691,139	
		13 委託料	59,379,762	
		14 手数料	25,551,862	
		15 賃借料	244,775	
		16 修繕費	24,862,790	
		20 動力料	46,528,823	
		21 薬品費	8,032,231	
		24 負担金	61,784	
	2 配水及び給水費		38,206,720	
		1 給料	3,303,300	予算額 3,304,000
		2 手当	1,021,082	予算額 1,295,000
		3 賞与引当金繰入額	495,000	予算額 495,000
		5 法定福利費	865,570	予算額 882,000
		13 委託料	1,178,576	
		14 手数料	5,857,088	
		15 賃借料	168,000	
		16 修繕費	22,181,404	
		19 路面復旧費	3,136,700	
	4 受託事業費		11,943,352	
		1 給料	4,437,300	予算額 4,438,000
		2 手当	2,930,245	予算額 2,962,000
		3 賞与引当金繰入額	747,000	予算額 747,000
		4 法定福利費	1,398,514	予算額 1,427,000
		5 備用品費	37,525	
		6 燃料費	99,963	
		7 委託料	1,887,725	
		8 手数料	124,000	
		9 修繕費	281,080	

6 総係費		30,236,746	
	1 給料	3,488,400	予算額 3,489,000
	2 手当	2,020,343	予算額 2,153,000
	3 賞与引当金繰入額	544,000	予算額 544,000
	6 法定福利費	1,115,515	予算額 1,125,000
	7 旅費	5,746	
	13 備用品費	164,500	
	14 燃料費	347,185	
	16 印刷製本費	590,482	
	17 通信運搬費	842,651	
	19 委託料	16,716,270	
	20 手数料	901,598	
	21 賃借料	1,817,550	
	22 修繕費	576,520	
	28 研修費	2,728	
	31 会費負担金	305,000	
	32 保険料	591,658	
	33 公課費	6,600	
	35 貸倒引当金繰入額	200,000	
	7 減価償却費	617,545,340	
	1 有形固定資産 減価償却費	617,545,340	
8 資産減耗費	20,125,324		
	1 固定資産除却費	20,125,324	
2 営業外費用		88,038,411	
	1 支払利息及び企業 債取扱諸費	74,610,168	
		1 企業債利息	74,610,168
	5 雑支出	13,428,243	
		2 その他雑支出	13,428,243
3 特別損失		14,966,429	
	4 過年度損益修正損	18,169	
		2 過年度損益修正損	18,169
	5 その他特別損失	14,948,260	
		1 賞与引当金繰入額	2,453,000 予算額 2,453,000
		3 貸倒引当金繰入額	238,560
		4 その他特別損失	12,256,700
合 計		1,011,593,183	

令和2年度 十日町市簡易水道事業会計  
資本的収支明細書

資本的収入

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的収入			607,334,112	
1 企業債			258,600,000	
	1 企業債		258,600,000	
		1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債	258,600,000	
3 繰入金			273,622,000	
	1 繰入金		273,622,000	
		1 他会計繰入金	273,622,000	
4 補助金			60,790,000	
	1 国庫補助金		58,080,000	
		1 国庫補助金	58,080,000	
	3 他会計補助金		2,710,000	
		1 他会計補助金	2,710,000	
5 負担金			6,132,722	
	1 工事負担金		6,132,722	
		1 工事負担金	6,132,722	
6 補償金			6,094,390	
	1 補償金		6,094,390	
		1 移設補償金	6,094,390	
7 加入金			2,095,000	
	1 加入金		2,095,000	
		1 加入金	2,095,000	
合 計			607,334,112	

## 資本的支出

(単位：円)

款 項	目	節	金 額	備 考
1 資本的支出			742,607,808	
1 建設改良費			325,619,906	
	1 施設改良費		254,501,200	
		1 工事請負費	254,501,200	
	2 営業設備費		1,250,694	
		1 量水器	93,569	
		2 工具器具備品購入費	87,600	
		3 車両運搬具	1,069,525	
	3 事務費		69,868,012	
		1 給料	13,004,598	予算額 13,005,000
		2 手当	7,447,648	予算額 8,098,000
		5 法定福利費	3,742,262	予算額 3,743,000
		8 備用品費	62,724	
		13 委託料	44,982,000	
		14 手数料	251,500	
		15 賃借料	377,280	
2 企業債償還金			416,987,902	
	1 企業債償還金		416,987,902	
		1 建設改良費等の 財源に充てるための 企業債償還金	416,987,902	
合 計			742,607,808	

令和2年度 十日町市簡易水道事業会計  
固定資産明細書

1 有形固定資産

資産の種類	年度当初現在高 (令和2.4.1)	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高 (令和3.3.31)
土地	28,318,227	0	0	28,318,227
施設用地	28,318,227	0	0	28,318,227
建物	797,383,339	0	0	797,383,339
施設用建物	761,237,663	0	0	761,237,663
その他建物	36,145,676	0	0	36,145,676
建物附属設備	0	37,295,577	0	37,295,577
電気設備	0	37,295,577	0	37,295,577
構築物	9,666,220,988	61,590,250	7,826,594	9,719,984,644
取水設備	469,717,496	0	731,444	468,986,052
導水設備	296,792,137	0	0	296,792,137
浄水設備	258,357,245	0	326,430	258,030,815
送水設備	1,104,173,820	7,105,037	0	1,111,278,857
配水設備	7,495,455,099	54,485,213	6,768,720	7,543,171,592
排水設備	7,793,088	0	0	7,793,088
その他構築物	33,932,103	0	0	33,932,103
機械及び装置	993,409,498	78,190,954	12,231,628	1,059,368,824
電気設備	424,751,384	28,697,892	5,664,896	447,784,380
内燃設備	959,837	0	0	959,837
ポンプ設備	99,261,168	21,681,407	1,873,544	119,069,031
塩素滅菌設備	51,367,673	11,475,281	0	62,842,954
量水器	19,823,192	93,569	26,926	19,889,835
その他機械装置	397,246,244	16,242,805	4,666,262	408,822,787
車両運搬具	262,443	1,069,525	67,102	1,264,866
工具、器具及び備品	1,170,767	87,600	0	1,258,367
建設仮勘定	0	147,386,000	0	147,386,000
合計	11,486,765,262	325,619,906	20,125,324	11,792,259,844

(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	28,318,227	
0	0	0	28,318,227	
25,135,860	0	25,135,860	772,247,479	
24,550,300	0	24,550,300	736,687,363	
585,560	0	585,560	35,560,116	
0	0	0	37,295,577	
0	0	0	37,295,577	
490,864,051	0	490,864,051	9,229,120,593	
57,988,471	0	57,988,471	410,997,581	
14,655,396	0	14,655,396	282,136,741	
7,356,885	0	7,356,885	250,673,930	
51,785,787	0	51,785,787	1,059,493,070	
358,038,120	0	358,038,120	7,185,133,472	
455,407	0	455,407	7,337,681	
583,985	0	583,985	33,348,118	
101,535,845	0	101,535,845	957,832,979	
54,295,419	0	54,295,419	393,488,961	
215,963	0	215,963	743,874	
13,508,046	0	13,508,046	105,560,985	
3,851,369	0	3,851,369	58,991,585	
173,173	0	173,173	19,716,662	
29,491,875	0	29,491,875	379,330,912	
0	0	0	1,264,866	
9,584	0	9,584	1,248,783	
0	0	0	147,386,000	
617,545,340	0	617,545,340	11,174,714,504	

令和2年度 十日町市簡易水道事業会計  
企業債明細書

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債 金	H4	H5. 5. 28	86,800,000	5,109,941	75,888,075	10,911,925	4.400	R4. 3. 25	
	H4	H5. 5. 28	140,900,000	8,294,824	123,186,977	17,713,023	4.400	R4. 3. 25	
	H5	H6. 5. 27	15,500,000	867,828	12,663,579	2,836,421	4.300	R5. 3. 25	
	H5	H6. 12. 26	152,600,000	8,596,198	119,126,923	33,473,077	4.750	R5. 3. 25	
	H5	H6. 5. 27	151,800,000	8,499,120	124,021,379	27,778,621	4.300	R5. 3. 25	
	H6	H7. 5. 26	53,900,000	2,817,362	41,492,028	12,407,972	3.850	R6. 3. 25	
	H6	H7. 5. 26	142,700,000	7,458,952	109,849,948	32,850,052	3.850	R6. 3. 25	
	H6	H7. 5. 26	73,200,000	3,826,176	56,349,097	16,850,903	3.850	R6. 3. 25	
	H7	H8. 5. 27	135,300,000	6,654,137	98,446,311	36,853,689	3.400	R7. 3. 25	
	H7	H8. 5. 27	237,300,000	11,670,559	172,663,043	64,636,957	3.400	R7. 3. 25	
	H7	H8. 5. 27	86,700,000	4,263,959	63,084,221	23,615,779	3.400	R7. 3. 25	
	H7	H8. 5. 27	18,000,000	1,216,648	18,000,000	0	3.400	R2. 3. 25	
	H8	H9. 5. 26	102,800,000	4,719,080	71,776,034	31,023,966	2.600	R8. 3. 25	
	H8	H9. 5. 26	145,700,000	6,688,424	101,729,262	43,970,738	2.600	R8. 3. 25	
	H8	H9. 5. 26	86,800,000	3,984,594	60,604,666	26,195,334	2.600	R8. 3. 25	
	H9	H10. 5. 25	71,300,000	3,118,175	47,645,514	23,654,486	2.000	R9. 3. 25	
	H9	H10. 5. 25	140,200,000	6,131,391	93,687,253	46,512,747	2.000	R9. 3. 25	
	H9	H10. 5. 25	100,000,000	4,373,318	66,824,002	33,175,998	2.000	R9. 3. 25	
	H9	H10. 5. 25	60,500,000	3,488,914	53,310,381	7,189,619	2.000	R4. 3. 25	
	H10	H11. 5. 25	158,400,000	6,729,634	100,257,835	58,142,165	1.700	R10. 3. 25	
	H10	H11. 12. 24	242,500,000	10,318,328	145,519,199	96,980,801	2.100	R10. 3. 25	
	H10	H11. 5. 25	50,100,000	2,128,502	31,710,338	18,389,662	1.700	R10. 3. 25	
	H10	H11. 12. 24	58,200,000	3,274,782	46,184,200	12,015,800	2.100	R5. 3. 25	
	H11	H12. 5. 26	83,200,000	3,496,624	48,392,064	34,807,936	2.000	R11. 3. 25	
	H11	H12. 5. 26	88,200,000	3,706,757	51,300,239	36,899,761	2.000	R11. 3. 25	
	H11	H12. 5. 26	55,600,000	3,081,231	42,643,173	12,956,827	2.000	R6. 3. 25	
	H11	H12. 10. 31	118,700,000	4,946,245	66,178,736	52,521,264	2.100	R11. 3. 25	
	H12	H13. 5. 25	13,200,000	706,085	9,495,752	3,704,248	1.600	R7. 3. 25	
	H12	H13. 10. 30	115,200,000	4,699,091	59,778,070	55,421,930	2.000	R12. 3. 25	
	H12	H13. 5. 25	39,600,000	1,624,551	21,847,721	17,752,279	1.600	R12. 3. 25	
	H13	H14. 5. 27	36,200,000	1,927,847	23,791,361	12,408,639	2.000	R8. 3. 25	
	H13	H14. 5. 27	76,800,000	3,101,538	38,042,753	38,757,247	2.100	R13. 3. 25	
	H13	H14. 5. 27	53,900,000	2,176,731	26,699,277	27,200,723	2.100	R13. 3. 25	
H14	H15. 5. 26	13,500,000	538,870	6,641,603	6,858,397	0.900	R14. 3. 25		
H14	H15. 5. 26	114,000,000	5,808,758	72,013,819	41,986,181	0.800	R9. 3. 25		
H14	H15. 5. 26	14,600,000	582,778	7,182,770	7,417,230	0.900	R14. 3. 25		
H14	H15. 5. 26	22,100,000	882,150	10,872,548	11,227,452	0.900	R14. 3. 25		
H15	H16. 5. 27	40,300,000	1,560,902	16,741,186	23,558,814	2.100	R15. 3. 25		
H15	H16. 5. 27	60,100,000	3,075,764	33,160,676	26,939,324	2.000	R10. 3. 25		
H15	H16. 5. 27	100,500,000	3,892,573	41,749,109	58,750,891	2.100	R15. 3. 25		
H15	H16. 5. 27	17,800,000	689,431	7,394,371	10,405,629	2.100	R15. 3. 25		
H16	H17. 3. 25	105,600,000	4,005,548	39,777,613	65,822,387	2.100	R16. 3. 1		
H16	H17. 3. 25	16,100,000	610,694	6,064,581	10,035,419	2.100	R16. 3. 1		

企 業 債	財 政 融 資 金	H16	H17. 9. 26	112,500,000	4,237,824	40,556,627	71,943,373	2.000	R16. 3. 1	
		H16	H17. 5. 27	24,300,000	1,219,415	12,283,710	12,016,290	1.800	R11. 3. 25	
		H17	H18. 11. 27	117,900,000	4,294,605	37,092,080	80,807,920	2.300	R17. 3. 25	
		H18	H19. 11. 27	17,000,000	608,635	4,772,640	12,227,360	2.200	R18. 3. 25	
		H19	H19. 11. 27	159,000,000	5,692,518	44,638,215	114,361,785	2.200	R19. 3. 25	
		H19	H21. 1. 27	18,900,000	675,029	4,764,852	14,135,148	1.900	R19. 3. 25	
		H20	H21. 3. 25	15,000,000	1,747,533	15,000,000	0	1.200	R2. 3. 1	
		H20	H21. 1. 27	166,800,000	5,957,390	42,051,718	124,748,282	1.900	R20. 3. 25	
		H20	H21. 5. 26	74,100,000	2,585,388	17,013,155	57,086,845	2.100	R20. 3. 25	
		H21	H22. 3. 25	134,100,000	15,392,336	118,537,883	15,562,117	1.100	R3. 3. 1	
		H21	H22. 5. 26	71,300,000	2,455,770	14,027,580	57,272,420	2.000	R21. 3. 25	
		H22	H23. 3. 25	128,900,000	14,634,049	99,145,870	29,754,130	1.100	R4. 3. 1	
		H23	H24. 3. 26	86,800,000	9,719,688	57,170,952	29,629,048	0.800	R5. 3. 1	
		H23	H24. 3. 26	48,000,000	1,636,455	6,382,841	41,617,159	1.700	R23. 3. 1	
		H24	H25. 3. 25	68,900,000	7,654,640	37,818,702	31,081,298	0.600	R6. 3. 1	
		H24	H25. 3. 25	69,200,000	2,369,988	7,005,025	62,194,975	1.500	R24. 3. 1	
		H24	H25. 3. 25	2,400,000	301,791	1,792,789	607,211	0.400	R4. 3. 1	
		H24	H25. 3. 25	24,900,000	3,131,083	18,600,177	6,299,823	0.400	R4. 3. 1	
		H24	H26. 3. 25	124,700,000	4,256,793	8,454,611	116,245,389	1.400	R24. 3. 1	
		H24	H26. 3. 25	1,200,000	150,294	745,499	454,501	0.400	R4. 3. 1	
		H25	H26. 3. 25	111,000,000	12,270,879	48,717,981	62,282,019	0.500	R7. 3. 1	
		H25	H27. 3. 25	87,500,000	3,020,657	3,020,657	84,479,343	1.200	R25. 3. 1	
		H26	H27. 3. 25	86,800,000	9,586,508	28,673,523	58,126,477	0.300	R8. 3. 1	
		H26	H27. 3. 25	25,600,000	2,827,357	8,456,707	17,143,293	0.300	R8. 3. 1	
		H27	H28. 3. 25	189,100,000	20,948,116	41,875,298	147,224,702	0.100	R9. 3. 1	
		H27	H28. 3. 25	72,300,000	8,009,248	16,010,494	56,289,506	0.100	R9. 3. 1	
		H28	H29. 3. 27	113,400,000	12,589,923	12,589,923	100,810,077	0.020	R10. 3. 1	
		H29	H30. 3. 26	146,300,000	0	0	146,300,000	0.030	R11. 3. 1	
		H29	H30. 3. 26	37,600,000	0	0	37,600,000	0.030	R11. 3. 1	
		H30	H31. 3. 25	59,400,000	0	0	59,400,000	0.010	R12. 3. 1	
		R1	R2. 3. 25	3,300,000	0	0	3,300,000	0.003	R11. 3. 1	
		R2	R3. 3. 25	41,300,000	0	0	41,300,000	0.040	R12. 3. 1	
		財政融資資金計				6,454,400,000	333,318,926	3,529,487,196	2,924,912,804	

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
企業 金融 機構 資金	H13	H14.5.30	6,500,000	291,537	3,597,828	2,902,172	2.000	R11.3.20	
	H13	H14.5.20	27,300,000	1,224,456	15,110,878	12,189,122	2.000	R11.3.20	
	H13	H14.5.20	17,300,000	775,937	9,575,759	7,724,241	2.000	R11.3.20	
	H14	H15.5.20	6,900,000	302,259	3,714,493	3,185,507	0.950	R12.3.20	
	H14	H15.5.20	58,600,000	2,567,743	31,463,330	27,136,670	1.000	R12.3.20	
	H14	H15.5.20	6,600,000	289,199	3,543,651	3,056,349	1.000	R12.3.20	
	H14	H15.5.20	10,100,000	442,563	5,422,860	4,677,140	1.000	R12.3.20	
	H15	H16.5.20	18,000,000	775,145	8,313,684	9,686,316	2.100	R13.3.20	
	H15	H16.5.20	34,700,000	1,494,308	16,026,933	18,673,067	2.100	R13.3.20	
	H15	H16.5.20	44,100,000	1,899,106	20,368,522	23,731,478	2.100	R13.3.20	
	H15	H16.5.20	3,800,000	163,642	1,755,114	2,044,886	2.100	R13.3.20	
	H16	H17.3.23	61,400,000	2,589,442	25,714,788	35,685,212	2.100	R14.3.20	
	H16	H17.3.30	34,300,000	1,446,545	14,365,101	19,934,899	2.100	R14.3.20	
	H16	H17.10.28	38,500,000	1,610,613	15,413,822	23,086,178	2.000	R14.3.20	
	H16	H17.3.30	19,600,000	826,597	8,208,630	11,391,370	2.100	R14.3.20	
	H16	H17.5.26	14,200,000	601,086	6,026,184	8,173,816	1.900	R14.3.20	
	H17	H18.5.30	93,800,000	3,851,467	34,823,276	58,976,724	2.300	R15.3.20	
	H17	H18.11.30	1,400,000	57,027	494,529	905,471	2.200	R15.3.20	
	H18	H19.5.30	130,400,000	5,274,364	43,727,404	86,672,596	2.100	R16.3.20	
	H18	H19.11.30	2,800,000	112,077	882,010	1,917,990	2.100	R16.3.20	
	H19	H19.11.30	21,200,000	848,578	6,678,073	14,521,927	2.100	R17.3.20	
	H19	H20.5.29	73,200,000	2,885,423	21,408,544	51,791,456	2.200	R17.3.20	
	H19	H21.1.23	7,700,000	306,675	2,171,543	5,528,457	1.800	R17.3.20	
	H20	H21.1.23	68,000,000	2,708,301	19,177,261	48,822,739	1.800	R18.3.20	
	H20	H21.5.28	66,100,000	2,564,182	16,873,605	49,226,395	2.100	R18.3.20	
	H21	H22.5.28	58,300,000	2,230,011	12,738,025	45,561,975	2.000	R19.3.20	
	H22	H23.5.26	61,800,000	2,353,535	11,357,046	50,442,954	1.800	R20.3.20	
	H22	H24.3.27	1,100,000	41,506	161,892	938,108	1.700	R20.3.20	
	H23	H24.3.27	10,300,000	388,652	1,515,900	8,784,100	1.700	R21.3.20	
	H23	H24.5.24	60,400,000	2,079,426	8,122,520	52,277,480	1.600	R23.3.20	
	H24	H25.3.26	17,100,000	585,648	1,731,012	15,368,988	1.500	R24.3.20	
	H24	H25.5.23	28,400,000	983,091	2,908,600	25,491,400	1.400	R24.3.20	
	H25	H26.3.25	121,400,000	4,144,144	8,230,873	113,169,127	1.400	R25.3.20	
	H25	H26.5.23	124,300,000	4,243,139	8,427,491	115,872,509	1.400	R25.3.20	
	H26	H27.5.26	251,000,000	8,664,971	8,664,971	242,335,029	1.200	R26.3.20	
	H27	H28.3.24	15,400,000	0	0	15,400,000	0.500	R27.3.20	
	H27	H28.5.26	116,900,000	0	0	116,900,000	0.200	R27.3.20	
	H27	H28.5.26	66,400,000	0	0	66,400,000	0.100	R12.3.20	
	H28	H29.3.23	3,300,000	0	0	3,300,000	0.600	R28.3.20	
	H28	H29.5.25	47,700,000	1,894,281	5,654,582	42,045,418	0.500	R23.3.20	
H28	H29.5.25	53,400,000	3,798,848	11,386,296	42,013,704	0.090	R13.3.20		
H28	H29.5.25	8,800,000	1,099,835	3,299,175	5,500,825	0.010	R7.3.20		

企 業 金 融 機 構 資 金	地 方 公 共 團 體	H29	H30. 3. 26	37,900,000	1,513,700	3,021,363	34,878,637	0.400	R24. 3. 20	
		H29	H30. 3. 26	27,900,000	1,114,307	2,224,170	25,675,830	0.400	R24. 3. 20	
		H29	H30. 3. 26	9,900,000	703,260	1,405,817	8,494,183	0.100	R14. 3. 20	
		H29	H30. 5. 24	41,300,000	1,589,584	4,672,829	36,627,171	0.400	R24. 3. 20	
		H29	H30. 5. 24	11,700,000	831,583	1,662,418	10,037,582	0.090	R14. 3. 20	
		H30	H31. 3. 25	8,300,000	334,042	334,042	7,965,958	0.300	R25. 3. 20	
		H30	R1. 5. 27	15,200,000	1,081,486	1,081,486	14,118,514	0.060	R15. 3. 20	
		H30	R1. 5. 27	71,900,000	2,893,691	2,893,691	69,006,309	0.300	R25. 3. 20	
		H30	R1. 5. 27	15,100,000	1,074,371	1,074,371	14,025,629	0.060	R15. 3. 20	
		H30	R1. 5. 27	71,500,000	2,877,593	2,877,593	68,622,407	0.300	R25. 3. 20	
		R1	R2. 3. 26	6,300,000	0	0	6,300,000	0.200	R26. 3. 20	
		R1	R2. 3. 26	6,300,000	0	0	6,300,000	0.200	R26. 3. 20	
		R1	R2. 3. 26	47,600,000	0	0	47,600,000	0.200	R26. 3. 20	
		R1	R2. 3. 26	42,800,000	0	0	42,800,000	0.200	R26. 3. 20	
		R1	R2. 3. 26	16,800,000	0	0	16,800,000	0.002	R10. 3. 20	
		R1	R2. 3. 26	16,500,000	0	0	16,500,000	0.002	R10. 3. 20	
		R2	R3. 3. 25	81,700,000	0	0	81,700,000	0.500	R32. 3. 20	
		R2	R3. 3. 25	31,000,000	0	0	31,000,000	0.500	R32. 3. 20	
		R2	R3. 3. 25	42,200,000	0	0	42,200,000	0.200	R17. 3. 20	
		R2	R3. 3. 25	11,300,000	0	0	11,300,000	0.020	R11. 3. 20	
R2	R3. 3. 25	42,200,000	0	0	42,200,000	0.200	R17. 3. 20			
R2	R3. 3. 25	8,900,000	0	0	8,900,000	0.020	R11. 3. 20			
金融機構資金計				2,576,800,000	82,428,976	440,303,985	2,136,496,015			

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	新 潟 縣 北 越 銀 行	H30	R1. 5. 27	4,600,000	460,000	920,000	3,680,000	0.660	R10. 3. 25
(株)新潟縣北越銀行計				4,600,000	460,000	920,000	3,680,000		

(単位：円)

種類	年度	発行年月日	発行総額	償還高		未償還残高	利率 (%)	償還終期	備考
				当年度償還高	償還高累計				
企 業 債	新 潟 縣 信 用 組 合	R1	R2. 3. 25	7,800,000	780,000	780,000	7,020,000	0.330	R11. 3. 25
新潟縣信用組合計				7,800,000	780,000	780,000	7,020,000		
合 計				9,043,600,000	416,987,902	3,971,491,181	5,072,108,819		

## 注 記

### 第1 重要な会計方針

令和2年度より、地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

#### 1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法によっている。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

・減価償却の方法	定額法（ただし、量水器については取替法）
・主な耐用年数	
建物	13～50年
構築物	38～60年
機械及び装置	8～20年
車両運搬具	4～5年
工具、器具及び備品	5～8年

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は、総務課との協議により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、勤勉手当の支給及び当該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又は支出見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (3) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 4 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。

## 第2 リース契約により取得する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・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を行っている。

### 2 リース会計に係る特例措置

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 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る未経過リース料相当額

1年内 1,691,550円

1年超 3,946,950円

計 5,638,500円

## 第3 貸借対照表に関する注記

### 1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年内に償還予定のものを含む。）の償還に対して、一般会計が負担すると見込まれる額は3,148,076千円である。

### 2 賞与引当金の取崩し

令和2年6月において、期末手当、勤勉手当及びそれに係る法定福利費として6,633,407円を支出することとなったため、賞与引当金2,412,919円を取り崩した。

### 3 貸倒引当金の取崩し

当事業年度において、不納欠損処分による損失として貸倒引当金238,560円を取り崩した。

