

第 5 5 号議案

令和 3 年度芦屋市水道事業会計決算の認定について

令和 3 年度芦屋市水道事業会計決算について、地方公営企業法第 3 0 条第 4 項の規定により、監査委員の意見を付けて市議会の認定に付する。

令和 4 年 9 月 7 日提出

芦屋市長 伊 藤 舞

I 決 算 書 等

1 令和3年度芦屋市

(1) 収益的収入及び支出

収入

| 区分 | 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 |
|------------|---------------|-------|---------------------------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | |
| 第1款 水道事業収益 | 2,451,698,000 | 0 | 0 |
| 第1項 営業収益 | 2,111,400,000 | 0 | 0 |
| 第2項 営業外収益 | 221,198,000 | 0 | 0 |
| 第3項 特別利益 | 119,100,000 | 0 | 0 |

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 | 2,299,492,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,299,492,000 |
| 第1項 営業費用 | 2,213,025,000 | 0 | 0 | △ 46,892,000 | 0 | 2,166,133,000 |
| 第2項 営業外費用 | 64,287,000 | 0 | 0 | 46,892,000 | 0 | 111,179,000 |
| 第3項 特別損失 | 12,180,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,180,000 |
| 第4項 予備費 | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 |

水道事業決算報告書

(単位：円)

| 合計 | 決算額 | 予算額に比べ決算額の増減 | 備考 |
|---------------|---------------|--------------|-------------------------------|
| 2,451,698,000 | 2,384,352,332 | △ 67,345,668 | |
| 2,111,400,000 | 2,058,402,020 | △ 52,997,980 | (うち仮受消費税及び地方消費税 185,195,183円) |
| 221,198,000 | 206,230,842 | △ 14,967,158 | (うち仮受消費税及び地方消費税 5,780,978円) |
| 119,100,000 | 119,719,470 | 619,470 | (うち仮受消費税及び地方消費税 224円) |

(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 | 2,299,492,000 | 2,071,188,923 | 0 | 228,303,077 | |
| 0 | 2,166,133,000 | 1,959,672,240 | 0 | 206,460,760 | (うち仮払消費税及び地方消費税 115,762,512円) |
| 0 | 111,179,000 | 108,669,186 | 0 | 2,509,814 | (うち仮払消費税及び地方消費税 16,100円) |
| 0 | 12,180,000 | 2,847,497 | 0 | 9,332,503 | (うち仮払消費税及び地方消費税 111,630円) |
| 0 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分 | 予 算 額 | | | |
|--------------|-------------|-----------|-------------|------------------------------|
| | 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 |
| 第1款 資本的収入 | 781,518,000 | 0 | 781,518,000 | 39,700,000 |
| 第1項 企業債 | 668,500,000 | 0 | 668,500,000 | 39,700,000 |
| 第2項 固定資産売却代金 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0 |
| 第3項 他会計負担金 | 85,852,000 | 0 | 85,852,000 | 0 |
| 第4項 工事負担金 | 1,000 | 0 | 1,000 | 0 |
| 第5項 投資返還金 | 26,665,000 | 0 | 26,665,000 | 0 |

(単位：円)

| 継続費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 | 821,218,000 | 227,827,484 | △ 593,390,516 | |
| 0 | 708,200,000 | 185,900,000 | △ 522,300,000 | |
| 0 | 500,000 | 1,412,884 | 912,884 | (うち仮受消費税及び地方消費税 91,344円) |
| 0 | 85,852,000 | 13,849,000 | △ 72,003,000 | |
| 0 | 1,000 | 0 | △ 1,000 | |
| 0 | 26,665,000 | 26,665,600 | 600 | |

支 出

| 区 分 | 予 算 額 | | | | | |
|-----------|---------------|-----------|-------|---------------|----------------------|--------|
| | 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 | 継続費繰越額 |
| 第1款 資本的支出 | 1,314,246,000 | 0 | 0 | 1,314,246,000 | 53,849,000 | 0 |
| 第1項 建設改良費 | 753,464,000 | 0 | 0 | 753,464,000 | 53,849,000 | 0 |
| 第2項 機器費 | 175,439,000 | 0 | 0 | 175,439,000 | 0 | 0 |
| 第3項 企業償還金 | 275,343,000 | 0 | 0 | 275,343,000 | 0 | 0 |
| 第4項 投資金 | 100,000,000 | 0 | 0 | 100,000,000 | 0 | 0 |
| 第5項 予備費 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0 | 0 |

(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 | 継続費繰越額 | 合 計 | | |
| 1,368,095,000 | 615,257,216 | 565,140,000 | 0 | 565,140,000 | 187,697,784 | |
| 807,313,000 | 224,236,196 | 565,140,000 | 0 | 565,140,000 | 17,936,804 | (うち仮払消費税及び地方消費税 16,614,281円) |
| 175,439,000 | 125,286,080 | 0 | 0 | 0 | 50,152,920 | (うち仮払消費税及び地方消費税 9,203,900円) |
| 275,343,000 | 265,734,940 | 0 | 0 | 0 | 9,608,060 | |
| 100,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000,000 | |
| 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | |

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 387,429,732円は、過年度損益勘定留保資金 262,520,746円、で補填した。

たな卸資産購入限度額の執行額は 32,289,037円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 2,935,367円

当年度損益勘定留保資金 99,182,149円及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 25,726,837円

である。

2 令和3年度芦屋市水道事業損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 1,736,610,712 | | |
| (2) 受託工事収益 | 85,437,536 | | |
| (3) その他営業収益 | 51,158,589 | 1,873,206,837 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 269,266,949 | | |
| (2) 受水費 | 628,028,358 | | |
| (3) 配水費 | 54,421,618 | | |
| (4) 給水費 | 114,238,108 | | |
| (5) 受託工事費 | 86,254,797 | | |
| (6) 業務費 | 142,097,023 | | |
| (7) 総係費 | 116,095,103 | | |
| (8) 減価償却費 | 430,611,687 | | |
| (9) 資産減耗費 | 2,896,085 | 1,843,909,728 | |
| 営業利益 | | | 29,297,109 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 分担金 | 57,706,000 | | |
| (2) 受取利息 | 1,853,008 | | |
| (3) 他会計補助金 | 10,316,000 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 127,903,628 | | |
| (5) 雑収益 | 2,671,228 | 200,449,864 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 61,131,025 | | |
| (2) 雑支出 | 629,561 | 61,760,586 | 138,689,278 |
| 経常利益 | | | 167,986,387 |
| 5 特別利益 | | | |
| (1) 固定資産売却益 | 336,700 | | |
| (2) 過年度損益修正益 | 382,546 | | |
| (3) その他特別利益 | 119,000,000 | 119,719,246 | |
| 6 特別損失 | | | |
| (1) 固定資産売却損 | 1,598,638 | | |
| (2) 過年度損益修正損 | 1,137,229 | 2,735,867 | 116,983,379 |
| 当年度純利益 | | | 284,969,766 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 84,986,182 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | | 0 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | 369,955,948 |

3 令和3年度芦屋市

(令和3年4月1日から

| | 資本金 | 剰 | | | |
|-------------|---------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| | | 資本剰 | | | |
| | | 他会計補助金 | 国(県)補助金 | 受贈資産評価額 | 工事負担金 |
| 前年度末残高 | 4,536,786,756 | 4,594,208 | 28,205,825 | 102,482,817 | 430,261,345 |
| 前年度処分額 | 100,000,000 | | | | |
| 議会の議決による処分額 | 100,000,000 | | | | |
| 資本金への組入 | 100,000,000 | | | | |
| 減債積立金への積立 | | | | | |
| 処分後残高 | 4,636,786,756 | 4,594,208 | 28,205,825 | 102,482,817 | 430,261,345 |
| 当年度変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般会計出資金の受入 | | | | | |
| 当年度純利益 | | | | | |
| 当年度末残高 | 4,636,786,756 | 4,594,208 | 28,205,825 | 102,482,817 | 430,261,345 |

水道事業剰余金計算書

令和4年3月31日まで

(単位:円)

| 余 | | 金 | | | | | 資本合計 |
|----------|-------------|-------------|-------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 余 | 金 | 利 | 益 | 剰 | 余 | 金 | |
| その他資本剰余金 | 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 | |
| 0 | 565,544,195 | 550,000,000 | 0 | 0 | 284,986,182 | 834,986,182 | 5,937,317,133 |
| | | 100,000,000 | | | △ 200,000,000 | △ 100,000,000 | 0 |
| | | 100,000,000 | | | △ 200,000,000 | △ 100,000,000 | 0 |
| | | | | | △ 100,000,000 | △ 100,000,000 | 0 |
| | | 100,000,000 | | | △ 100,000,000 | | 0 |
| 0 | 565,544,195 | 650,000,000 | 0 | 0 | 84,986,182 | 734,986,182 | 5,937,317,133 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 284,969,766 | 284,969,766 | 284,969,766 |
| | | | | | | | 0 |
| | | | | | 284,969,766 | 284,969,766 | 284,969,766 |
| | | | | | (当年度未処分利益剰余金) | | |
| 0 | 565,544,195 | 650,000,000 | 0 | 0 | 369,955,948 | 1,019,955,948 | 6,222,286,899 |

4 令和3年度芦屋市水道事業剰余金処分計算書（案）

（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 | 4,636,786,756 | 565,544,195 | 369,955,948 |
| 議会の議決による処分額 | | | △ 300,000,000 |
| 資本金への組入 | | | |
| 減債積立金への積立 | | | △ 300,000,000 |
| 処分後残高 | 4,636,786,756 | 565,544,195 | (繰越利益剰余金) 69,955,948 |

5 令和3年度芦屋市水道事業貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位：円)

| 資 産 の 部 | | |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 1 固 定 資 産 | | |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | | |
| ア 土 地 | | 712,960,577 |
| イ 建 物 | 781,601,954 | |
| 減価償却累計額 | △ 190,972,504 | 590,629,450 |
| ウ 構 築 物 | 17,683,685,713 | |
| 減価償却累計額 | △ 8,602,705,710 | 9,080,980,003 |
| エ 機 械 及 び 装 置 | 2,021,342,042 | |
| 減価償却累計額 | △ 1,594,486,269 | 426,855,773 |
| オ 車 両 運 搬 具 | 22,842,805 | |
| 減価償却累計額 | △ 21,700,666 | 1,142,139 |
| カ 工 具 器 具 及 び 備 品 | 168,634,005 | |
| 減価償却累計額 | △ 45,871,437 | 122,762,568 |
| キ 建 設 仮 勘 定 | | 268,500,455 |
| 有形固定資産合計 | | 11,203,830,965 |
| (2) 投 資 | | 853,339,200 |
| 固定資産合計 | | 12,057,170,165 |
| 2 流 動 資 産 | | |
| (1) 現 金 預 金 | | 2,009,004,441 |
| (2) 未 収 金 | 111,538,117 | |
| 貸倒引当金 | △ 16,556,075 | 94,982,042 |
| (3) 有 価 証 券 | | 26,665,600 |
| (4) 貯 蔵 品 | | 12,059,971 |
| 流動資産合計 | | 2,142,712,054 |
| 資産合計 | | 14,199,882,219 |

(単位：円)

| 負 債 の 部 | | |
|---------------|-----------------|----------------|
| 1 固 定 負 債 | | |
| (1) 建設改良企業債 | 4,666,215,961 | |
| (2) 退職給付引当金 | 190,337,769 | |
| (3) 修繕引当金 | 36,559,450 | |
| 固定負債合計 | | 4,893,113,180 |
| 2 流 動 負 債 | | |
| (1) 建設改良企業債 | 282,065,404 | |
| (2) 未払金 | 482,502,059 | |
| (3) 預り金 | 58,394,995 | |
| (4) 賞与引当金 | 21,486,000 | |
| 流動負債合計 | | 844,448,458 |
| 3 繰 延 収 益 | | |
| (1) 長期前受金 | 6,025,730,385 | |
| (2) 収益化累計額 | △ 3,785,696,703 | |
| 繰延収益合計 | | 2,240,033,682 |
| 負債合計 | | 7,977,595,320 |
| 資 本 の 部 | | |
| 1 資 本 金 | | |
| 2 剰 余 金 | | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | | |
| ア 他会計補助金 | 4,594,208 | |
| イ 国（県）補助金 | 28,205,825 | |
| ウ 受贈資産評価額 | 102,482,817 | |
| エ 工事負担金 | 430,261,345 | |
| 資本剰余金合計 | | 565,544,195 |
| (2) 利 益 剰 余 金 | | |
| ア 減債積立金 | 650,000,000 | |
| イ 当年度未処分利益剰余金 | 369,955,948 | |
| 利益剰余金合計 | | 1,019,955,948 |
| 剰余金合計 | | 1,585,500,143 |
| 資本合計 | | 6,222,286,899 |
| 負債資本合計 | | 14,199,882,219 |