

第63号議案

平成27年度芦屋市水道事業会計決算の認定について

平成27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30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。

平成28年9月5日提出

芦屋市長 山 中 健

参 照（第 6 3 号議案及び第 6 5 号議案）

地方公営企業法抜粋

（決算）

第 3 0 条 管理者は、毎事業年度終了後 2 月以内に当該地方公営企業の決算を調製し、証書類、当該年度の事業報告書及び政令で定めるその他の書類をあわせて当該地方公共団体の長に提出しなければならない。

2 地方公共団体の長は、決算及び前項の書類を監査委員の審査に付さなければならない。

3 監査委員は、前項の審査をするにあたっては、地方公営企業の運営が第 3 条の規定の趣旨に従ってされているかどうかについて、特に意を用いなければならない。

4 地方公共団体の長は、第 2 項の規定により監査委員の審査に付した決算を、監査委員の意見を付けて、遅くとも当該事業年度終了後 3 月を経過した後において最初に招集される定例会である議会の認定（地方自治法第 1 0 2 条の 2 第 1 項の議会においては、遅くとも当該事業年度終了後 3 月を経過した後の最初の定例日（同条第 6 項に規定する定例日をいう。））に開かれる会議において議会の認定）に付さなければならない。

（第 5 項省略）

6 地方公共団体の長は、第 4 項の規定により決算を議会の認定に付するに当たっては、第 2 項の規定により監査委員の審査に付した当該年度の事業報告書及び政令で定めるその他の書類を併せて提出しなければならない。

（第 7 項省略）

I 決 算 書 等

1 平成27年度芦屋市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	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	2,450,854,000	0	0
第1項 営業収益	2,069,178,000	0	0
第2項 営業外収益	262,576,000	0	0
第3項 特別利益	119,100,000	0	0

支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 水道事業費用	2,191,295,000	0	0	0	0	2,191,295,000
第1項 営業費用	2,077,780,000	0	0	0	0	2,077,780,000
第2項 営業外費用	107,275,000	0	0	0	0	107,275,000
第3項 特別損失	4,240,000	0	0	0	0	4,240,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

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
2,069,178,000	1,913,638,937	△ 155,539,063	(うち仮受消費税及び地方消費税 139,697,364円)
262,576,000	271,852,063	9,276,063	(うち仮受消費税及び地方消費税 5,495,688円)
119,100,000	119,054,657	△ 45,343	(うち仮受消費税及び地方消費税 760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
			繰越額		
0	2,191,295,000	2,029,399,488	0	161,895,512	
0	2,077,780,000	1,935,610,126	0	142,169,874	(うち仮払消費税及び地方消費税 83,882,195円)
0	107,275,000	70,508,434	0	36,766,566	
0	4,240,000	23,280,928	0	△ 19,040,928	(うち仮払消費税及び地方消費税 91,934円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(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	611,610,000	0	611,610,000	500,000,000
第1項 企業債	504,400,000	0	504,400,000	500,000,000
第2項 固定資産売却代金	1,000,000	0	1,000,000	0
第3項 工事負担金	6,210,000	0	6,210,000	0
第4項 投資返還金	100,000,000	0	100,000,000	0

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	1,054,037,000	0	0	1,054,037,000	500,000,000	0
第1項 建設改良費	581,543,000	0	0	581,543,000	500,000,000	0
第2項 機器費	147,657,000	0	0	147,657,000	0	0
第3項 企業債償還金	224,837,000	0	0	224,837,000	0	0
第4項 投資金	100,000,000	0	0	100,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 412,023,644円は、過年度損益勘定留保資金 336,906,078円

たな卸資産購入限度額の執行額は 22,362,480円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 1,656,480円

(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	1,004,400,000	910,700,000	△ 93,700,000	
0	1,000,000	1,382,582	382,582	(うち仮受消費税及び地方消費税 102,412円)
0	6,210,000	0	△ 6,210,000	
0	100,000,000	100,000,000	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		
1,554,037,000	1,424,106,226	0	0	0	129,930,774	
1,081,543,000	1,016,082,100	0	0	0	65,460,900	(うち仮払消費税及び地方消費税 70,377,258円)
147,657,000	83,209,320	0	0	0	64,447,680	(うち仮払消費税及び地方消費税 4,842,720円)
224,837,000	224,834,806	0	0	0	2,194	
100,000,000	99,980,000	0	0	0	20,000	

及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 75,117,566円で補填した。

である。

2 平成27年度芦屋市水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,692,044,436		
(2) 受託工事収益	13,668,597		
(3) その他営業収益	68,228,540	1,773,941,573	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	234,909,046		
(2) 受水費	674,538,073		
(3) 配水費	78,270,108		
(4) 給水費	111,042,242		
(5) 受託工事費	18,498,445		
(6) 業務費	158,032,864		
(7) 総係費	97,095,510		
(8) 減価償却費	465,677,170		
(9) 資産減耗費	13,664,473	1,851,727,931	
営業損失			77,786,358
3 営業外収益			
(1) 分担金	68,516,000		
(2) 受取利息	805,369		
(3) 他会計補助金	66,275,000		
(4) 長期前受金戻入	129,352,961		
(5) 雑収益	1,407,045	266,356,375	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	70,012,391		
(2) 雑支出	496,043	70,508,434	195,847,941
経常利益			118,061,583
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	53,897		
(2) その他特別利益	119,000,000	119,053,897	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	21,981,710		
(2) 過年度損益修正損	1,207,284	23,188,994	95,864,903
当年度純利益			213,926,486
前年度繰越利益剰余金			0
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			213,926,486

3 平成27年度芦屋市水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金	剰			
		資 本 剰			
		国(県)補助金	他会計補助金	受贈資産評価額	工事負担金
前年度末残高	1,692,384,480	28,205,825	4,594,208	102,482,817	430,261,345
前年度処分額	2,394,053,419				
議会の議決による処分額	2,394,053,419				
処分後残高	4,086,437,899	28,205,825	4,594,208	102,482,817	430,261,345
当年度変動額	0	0	0	0	0
当年度純利益					
当年度末残高	4,086,437,899	28,205,825	4,594,208	102,482,817	430,261,345

(単位 円)

余 金		剰 余 金					資本合計
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	0	0	0	2,394,053,419	2,394,053,419	
					△ 2,394,053,419	△ 2,394,053,419	0
					△ 2,394,053,419	△ 2,394,053,419	0
0	565,544,195	0	0	0	0	0	4,651,982,094
0	0	0	0	0	213,926,486	213,926,486	213,926,486
					213,926,486	213,926,486	213,926,486
0	565,544,195	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 213,926,486	213,926,486	4,865,908,580

4 平成27年度芦屋市水道事業未処分利益剰余金処理計算書（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	4,086,437,899	565,544,195	213,926,486
議会の議決による処分額	213,926,486		△ 213,926,486
処分後残高	4,300,364,385	565,544,195	0

5 平成 27 年度 芦屋市 水道事業 貸借対照表

(平成 28 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		713,031,977
イ 建 物	781,601,954	
減価償却累計額	△ 108,540,754	673,061,200
ウ 構 築 物	15,654,247,128	
減価償却累計額	△ 6,606,949,007	9,047,298,121
エ 機 械 及 び 装 置	2,033,129,550	
減価償却累計額	△ 1,406,580,268	626,549,282
オ 車 両 運 搬 具	22,681,400	
減価償却累計額	△ 15,165,499	7,515,901
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	120,315,605	
減価償却累計額	△ 24,080,319	96,235,286
キ 建 設 仮 勘 定		24,819,040
有形固定資産合計		11,188,510,807
(2) 投 資		99,980,000
固定資産合計		11,288,490,807
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		1,384,882,562
(2) 未 収 金		68,260,108
貸 倒 引 当 金	△ 25,274,406	42,985,702
(3) 有 価 証 券		99,965,000
(4) 貯 蔵 品		26,845,632
(5) そ の 他 流 動 資 産		500,000
流動資産合計		1,555,178,896
資 産 合 計		12,843,669,703

(単位 円)

負債の部

1 固定負債		
(1) 建設改良企業債	4,227,164,352	
(2) 退職給付引当金	218,686,064	
(3) 修繕引当金	36,559,450	
固定負債合計		4,482,409,866
2 流動負債		
(1) 建設改良企業債	160,971,540	
(2) 災害企業債	176,903	
(3) 未払金	422,194,346	
(4) 預り金	127,309,224	
(5) 賞与引当金	29,565,000	
流動負債合計		740,217,013
3 繰延収益		
(1) 長期前受金	5,782,264,665	
(2) 収益化累計額	△ 3,027,130,421	
繰延収益合計		2,755,134,244
負債合計		<u>7,977,761,123</u>

資本の部

1 資本金		4,086,437,899
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 当年度未処分利益剰余金	213,926,486	
利益剰余金合計		213,926,486
剰余金合計		779,470,681
資本合計		<u>4,865,908,580</u>
負債資本合計		<u>12,843,669,703</u>