

第61号議案

平成28年度芦屋市水道事業会計決算の認定について

平成28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29年9月4日提出

芦屋市長 山 中 健

参 照（第 6 1 号議案及び第 6 3 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28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	2,307,971,000	0	0
第1項 営業収益	1,972,848,000	0	0
第2項 営業外収益	216,023,000	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	2,216,511,000	0	0	0	0	2,216,511,000
第1項 営業費用	2,115,103,000	0	0	△ 24,715,900	0	2,090,387,100
第2項 営業外費用	96,427,000	0	0	24,715,900	0	121,142,900
第3項 特別損失	2,981,000	0	0	0	0	2,981,000
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
1,972,848,000	1,946,440,823	△ 26,407,177	(うち仮受消費税及び地方消費税 142,156,849円)
216,023,000	223,921,798	7,898,798	(うち仮受消費税及び地方消費税 6,395,085円)
119,100,000	156,531,519	37,431,519	(うち仮受消費税及び地方消費税 2,769,517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	2,090,387,100	1,896,554,723	0	193,832,377	(うち仮払消費税及び地方消費税 84,027,058円)
0	121,142,900	102,220,167	0	18,922,733	(うち消費税及び地方消費税納付額 30,917,900円)
0	2,981,000	15,640,591	0	△ 12,659,591	(うち仮払消費税及び地方消費税 145,345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	665,102,000	0	665,102,000	0
第1項 企業債	536,500,000	0	536,500,000	0
第2項 出資金	0	0	0	0
第3項 固定資産売却代金	1,000,000	0	1,000,000	0
第4項 他会計補助金	12,960,000	0	12,960,000	0
第5項 国(県)補助金	8,640,000	0	8,640,000	0
第6項 工事負担金	6,037,000	0	6,037,000	0
第7項 投資返還金	99,965,000	0	99,965,000	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	継続費次繰越額
第1款 資本的支出	898,522,000	15,949,000	0	914,471,000	0	0
第1項 建設改良費	633,779,000	0	0	633,779,000	0	0
第2項 機器費	103,594,000	0	0	103,594,000	0	0
第3項 企業債償還金	161,149,000	15,949,000	0	177,098,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 225,109,993円は、過年度損益勘定留保資金 190,877,696円

たな卸資産購入限度額の執行額は 29,458,728円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 2,182,128円

(単位 円)

継続費連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	665,102,000	486,167,126	△ 178,934,874	
0	536,500,000	381,800,000	△ 154,700,000	
0	0	1,547,250	1,547,250	
0	1,000,000	791,876	△ 208,124	(うち仮受消費税及び地方消費税 58,657円)
0	12,960,000	0	△ 12,960,000	
0	8,640,000	2,063,000	△ 6,577,000	
0	6,037,000	0	△ 6,037,000	
0	99,965,000	99,965,000	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	継続費次繰越額	合 計		
914,471,000	711,277,119	0	0	0	203,193,881	
633,779,000	487,880,332	0	0	0	145,898,668	(うち仮払消費税及び地方消費税 32,715,034円)
103,594,000	46,300,320	0	0	0	57,293,680	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,575,920円)
177,098,000	177,096,467	0	0	0	1,533	

及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 34,232,297円で補填した。

である。

2 平成28年度芦屋市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,695,821,646		
(2) 受託工事収益	17,007,508		
(3) その他営業収益	91,454,820	1,804,283,974	
<hr/>			
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	217,478,460		
(2) 受水費	668,918,301		
(3) 配水費	74,929,176		
(4) 給水費	113,293,137		
(5) 受託工事費	21,621,204		
(6) 業務費	151,245,068		
(7) 総係費	106,404,323		
(8) 減価償却費	457,591,970		
(9) 資産減耗費	1,046,026	1,812,527,665	
<hr/>			
営業損失			8,243,691
3 営業外収益			
(1) 分担金	78,727,000		
(2) 受取利息	694,567		
(3) 他会計補助金	8,816,400		
(4) 長期前受金戻入	126,072,733		
(5) 雑収益	3,216,013	217,526,713	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	71,118,990		
(2) 雑支出	183,277	71,302,267	146,224,446
<hr/>			
経常利益			137,980,755
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	232,372		
(2) その他特別利益	153,529,630	153,762,002	
<hr/>			
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	13,678,423		
(2) 過年度損益修正損	1,816,823	15,495,246	138,266,756
<hr/>			
当年度純利益			276,247,511
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			276,247,511
<hr/> <hr/>			

3 平成28年度芦屋市水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		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	4,086,437,899	28,205,825	4,594,208	102,482,817	430,261,345
前年度処分額	213,926,486				
議会の議決による処分額	213,926,486				
処分後残高	4,300,364,385	28,205,825	4,594,208	102,482,817	430,261,345
当年度変動額	1,547,250	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	1,547,250				
当年度純利益					
当年度末残高	4,301,911,635	28,205,825	4,594,208	102,482,817	430,261,345

(単位 円)

剰余金		剰余金					資本合計
剰余金	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	
その他資本剰余金	資本剰余金合計						
0	565,544,195	0	0	0	213,926,486	213,926,486	4,865,908,580
					△ 213,926,486	△ 213,926,486	0
					△ 213,926,486	△ 213,926,486	0
0	565,544,195	0	0	0	0	0	4,865,908,580
0	0	0	0	0	276,247,511	276,247,511	277,794,761
							1,547,250
					276,247,511	276,247,511	276,247,511
0	565,544,195	0	0	0	(当年度未処分利益剰余金) 276,247,511	276,247,511	5,143,703,341

4 平成28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	4,301,911,635	565,544,195	276,247,511
議会の議決による処分額	216,247,511	0	△ 276,247,511
資本金への組入	216,247,511	0	△ 216,247,511
減債積立金への積立	0	0	△ 60,000,000
処分後残高	4,518,159,146	565,544,195	（繰越利益剰余金） 0

5 平成28年度芦屋市水道事業貸借対照表

(平成29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	△ 122,279,379	659,322,575
ウ 構 築 物	16,112,091,529	
減価償却累計額	△ 6,912,449,855	9,199,641,674
エ 機 械 及 び 装 置	2,035,403,740	
減価償却累計額	△ 1,494,598,046	540,805,694
オ 車 両 運 搬 具	23,767,900	
減価償却累計額	△ 16,885,134	6,882,766
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	119,179,605	
減価償却累計額	△ 39,142,265	80,037,340
キ 建 設 仮 勘 定	17,436,841	
有形固定資産合計		11,217,158,867
(2) 投 資		99,980,000
固定資産合計		11,317,138,867
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		1,679,272,814
(2) 未 収 金	46,789,957	
貸倒引当金	△ 21,570,734	25,219,223
(3) 有 価 証 券		0
(4) 貯 蔵 品		28,783,548
(5) そ の 他 流 動 資 産		500,000
流動資産合計		1,733,775,585
資 産 合 計		13,050,914,452

(単位 円)

負 債 の 部		
1 固 定 負 債		
(1) 建設改良企業債	4,420,219,358	
(2) 退職給付引当金	232,356,064	
(3) 修繕引当金	36,559,450	
固定負債合計		4,689,134,872
2 流 動 負 債		
(1) 建設改良企業債	172,796,970	
(2) 災害企業債	0	
(3) 未 払 金	255,274,612	
(4) 預 り 金	128,559,146	
(5) 賞 与 引 当 金	28,513,000	
流動負債合計		585,143,728
3 繰 延 収 益		
(1) 長期前受金	5,786,035,113	
(2) 収益化累計額	△ 3,153,102,602	
繰延収益合計		2,632,932,511
負債合計		7,907,211,111
資 本 の 部		
1 資 本 金		4,301,911,635
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	276,247,511	
利益剰余金合計		276,247,511
剰余金合計		841,791,706
資 本 合 計		5,143,703,341
負 債 資 本 合 計		13,050,914,452