

第 7 4 号議案

令和 5 年度芦屋市水道事業会計決算の認定について

令和 5 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 6 年 9 月 1 0 日提出

芦屋市長 高 島 峻 輔

I 決 算 書 等

1 令和5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	2,251,973,000		0
第1項 営業収益	1,946,077,000		0
第2項 営業外収益	186,796,000		0
第3項 特別利益	119,100,000		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
第1款 水道事業費用	2,161,295,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	2,058,500,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	86,538,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	6,257,000	0	0	0	0
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0

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
2,251,973,000	2,175,984,168	△ 75,988,832	
1,946,077,000	1,920,902,630	△ 25,174,370	(うち仮受消費税及び地方消費税 173,607,508円)
186,796,000	136,020,189	△ 50,775,811	(うち仮受消費税及び地方消費税 3,202,925円)
119,100,000	119,061,349	△ 38,651	(うち仮受消費税及び地方消費税 4,860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	2,161,295,000	1,971,725,739	0	189,569,261
0	2,058,500,000	1,883,113,133	0	175,386,867 (うち仮払消費税及び地方消費税 109,716,046円)
0	86,538,000	87,885,800	0	△ 1,347,800 (うち仮払消費税及び地方消費税 0円)
0	6,257,000	726,806	0	5,530,194 (うち仮払消費税及び地方消費税 65,908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 計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	513,666,000	0	513,666,000	0
第1項 企業債	346,500,000	0	346,500,000	0
第2項 固定資産売却代金	500,000	0	500,000	0
第3項 他会計補助金	40,000,000	0	40,000,000	0
第4項 工事負担金	1,000	0	1,000	0
第5項 投資返還金	126,665,000	0	126,665,000	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 計の規定による繰越額	継 続 費 次 繰 越 繰 越 額
第1款 資本的支出	999,384,000	0	0	999,384,000	0	0
第1項 建設改良費	514,977,000	0	0	514,977,000	0	0
第2項 機器費	56,417,000	0	0	56,417,000	0	0
第3項 企業償還金	317,990,000	0	0	317,990,000	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)

繰越費差次繰 越額に係る財 源 充 当 額	合 計	決 算		予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
		計	額		
0	513,666,000	266,665,600	△ 247,000,400		
0	346,500,000	100,000,000	△ 246,500,000		
0	500,000	0	△ 500,000 (うち仮受消費税及び地方消費税	0 円)	
0	40,000,000	40,000,000	0		
0	1,000	0	△ 1,000		
0	126,665,000	126,665,600	600		

(単位：円)

合 計	翌 年 度 繰 越 額				不 用 額		備 考
	決 算 額	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 繰 越 額	合 計			
999,384,000	889,151,261	0	0	0	110,232,739		
514,977,000	465,605,880	0	0	0	49,371,120	うち仮払消費税及び地方消費税 38,909,577 円)	
56,417,000	20,298,600	0	0	0	36,118,400	うち仮払消費税及び地方消費税 314,000 円)	
317,990,000	303,246,781	0	0	0	14,743,219		
100,000,000	100,000,000	0	0	0	0		
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 622,485,661円は、
過年度損益勘定留保資金 3,691,247円、当年度損益勘定留保資金 352,361,126円、
減債積立金 227,209,711円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 39,223,577円で補填した。

たな卸資産購入限度額の執行額は 21,677,920円で、
これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 1,970,720円である。

2 令和5年度芦屋市水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	1,675,758,443		
(2) 受託工事収益	5,641,079		
(3) その他営業収益	65,895,600	1,747,295,122	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	257,252,875		
(2) 受水費	628,167,973		
(3) 配水費	73,940,939		
(4) 給水費	118,559,714		
(5) 受託工事費	16,572,160		
(6) 業務費	143,362,674		
(7) 総係費	94,414,593		
(8) 減価償却費	437,413,941		
(9) 資産減耗費	3,712,218	1,773,397,087	
営業損失			△ 26,101,965
3 営業外収益			
(1) 分担金	31,019,000		
(2) 受取利息	1,718,013		
(3) 他会計補助金	8,148,716		
(4) 長期前受金戻入	88,765,033		
(5) 雑収益	3,166,502	132,817,264	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	61,208,842		
(2) 雑支出	418,958	61,627,800	71,189,464
経常利益			45,087,499
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	0		
(2) 過年度損益修正益	56,489		
(3) その他特別利益	119,000,000	119,056,489	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	660,898	660,898	118,395,591
当年度純利益			163,483,090
前年度繰越利益剰余金			32,774,936
その他未処分利益剰余金変動額			227,209,711
当年度未処分利益剰余金			423,467,737

3 令 和 5 年 度 芦 屋 市

(令和5年4月1日から

	剰				
	資 本 金		剰		
	資 本 金	資 本 金	資 本 金	資 本 金	資 本 金
	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	4,636,786,756	4,594,208	28,205,825	102,482,817	430,261,345
前年度処分額					
議会の議決による処分額					
資本金への組入					
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
減債積立金の取崩					
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6年3月31日まで)

(単位:円)

余				金			資 本 合 計
余		金		金			
金		金		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	950,000,000	0	0	332,774,936	1,282,774,936	6,485,105,887
		300,000,000			△ 300,000,000	0	0
		300,000,000			△ 300,000,000	0	0
						0	0
		300,000,000			△ 300,000,000	0	0
0	565,544,195	1,250,000,000	0	0	32,774,936	1,282,774,936	6,485,105,887
0	0	△ 227,209,711	0	0	390,692,801	163,483,090	163,483,090
		△ 227,209,711			227,209,711	0	0
					163,483,090	163,483,090	163,483,090
					(当年度未処分 利益剰余金)		
0	565,544,195	1,022,790,289	0	0	423,467,737	1,446,258,026	6,648,588,977

4 令和5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	423,467,737
議会の議決による処分額	227,209,711		△ 227,209,711
資本金への組入	227,209,711		△ 227,209,711
減債積立金への積立			
処分後残高	4,863,996,467	565,544,195	（繰越利益剰余金） 196,258,026

5 令和5年度芦屋市水道事業貸借対照表

(令和6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	<u>△ 218,449,754</u>	563,152,200	
ウ 構 築 物	19,164,303,462		
減価償却累計額	<u>△ 9,264,327,276</u>	9,899,976,186	
エ 機 械 及 び 装 置	2,056,692,107		
減価償却累計額	<u>△ 1,642,996,879</u>	413,695,228	
オ 車 両 運 搬 具	23,188,194		
減価償却累計額	<u>△ 21,025,504</u>	2,162,690	
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	194,400,695		
減価償却累計額	<u>△ 99,509,065</u>	94,891,630	
キ 建 設 仮 勘 定			
有形固定資産合計		11,686,838,511	
(2) 投 資		<u>800,008,000</u>	
固定資産合計			12,486,846,511
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		1,933,830,093	
(2) 未 収 金		28,640,468	
貸倒引当金	<u>△ 14,699,960</u>	13,940,508	
(3) 有 価 証 券		26,665,600	
(4) 貯 蔵 品		6,904,790	
流動資産合計		1,981,340,991	
資 産 合 計		<u>14,468,187,502</u>	

(単位：円)

負 債 の 部			
1 固 定 負 債			
(1) 建設改良企業債		4,719,404,906	
(2) 退職給付引当金		169,145,981	
(3) 修繕引当金		<u>36,559,450</u>	
固定負債合計			4,925,110,337
2 流 動 負 債			
(1) 建設改良企業債		299,564,274	
(2) 未払金		367,167,163	
(3) 預り金		42,771,482	
(4) 賞与引当金		<u>19,983,000</u>	
流動負債合計			729,485,919
3 繰 延 収 益			
(1) 長期前受金		6,141,468,949	
(2) 収益化累計額		<u>△ 3,976,466,680</u>	
繰延収益合計			2,165,002,269
負債合計			<u>7,819,598,525</u>
資 本 の 部			
1 資 本 金			4,636,786,756
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	<u>430,261,345</u>		
資本剰余金合計		565,544,195	
(2) 利 益 剰 余 金			
ア 減 債 積 立 金	1,022,790,289		
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>423,467,737</u>		
利益剰余金合計		1,446,258,026	
剰 余 金 合 計			2,011,802,221
資 本 合 計			6,648,588,977
負債資本合計			<u>14,468,187,502</u>