

第 77 号議案

平成 26 年度芦屋市水道事業会計決算の認定について

平成 26 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 27 年 8 月 31 日提出

芦屋市長 山 中 健

参 照（第 7 7 号議案及び第 7 9 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会（同条第 6 項に規定する定例会をいう。））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あたっては、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26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	2,352,101,000	0	0
第1項 営業収益	2,019,079,000	0	0
第2項 営業外収益	213,922,000	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	2,610,313,000	0	0	0	0	2,610,313,000
第1項 営業費用	2,181,324,000	0	0	△ 4,303,000	0	2,177,021,000
第2項 営業外費用	77,458,000	0	0	4,303,000	0	81,761,000
第3項 特別損失	349,531,000	0	0	0	0	349,531,000
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
2,352,101,000	2,278,799,887	△ 73,301,113	
2,019,079,000	1,905,155,004	△ 113,923,996	(うち仮受消費税及び地方消費税 129,099,970円)
213,922,000	254,628,870	40,706,870	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,767,803円)
119,100,000	119,016,013	△ 83,987	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,183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	2,610,313,000	2,391,567,798	0	218,745,202	
0	2,177,021,000	1,935,752,405	0	241,268,595	(うち仮払消費税及び地方消費税 78,437,012円)
0	81,761,000	78,230,660	0	3,530,340	(うち消費税及び地方消費税納付額 8,681,503円)
0	349,531,000	377,584,733	0	△ 28,053,733	(うち仮払消費税及び地方消費税 101,437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	1,141,733,000	0	1,141,733,000	0
第1項 企業債	1,024,400,000	0	1,024,400,000	0
第2項 固定資産売却代金	500,000	0	500,000	0
第3項 工事負担金	16,848,000	0	16,848,000	0
第4項 投資返還金	99,985,000	0	99,985,000	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	継続費次額
第1款 資本的支出	1,695,070,000	0	0	1,695,070,000	0	0
第1項 建設改良費	1,129,600,000	0	0	1,129,600,000	0	0
第2項 機器費	300,323,000	0	0	300,323,000	0	0
第3項 企業債償還金	265,147,000	0	0	265,147,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 536,549,575円は、過年度損益勘定留保資金 488,899,023円

たな卸資産購入限度額の執行額は 31,854,664円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 2,359,604円

(単位 円)

継続費過次繰越額に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ		備 考
			決 算 額	決 算 額 の 増 減	
0	1,141,733,000	473,570,071	△ 668,162,929		
0	1,024,400,000	372,400,000	△ 652,000,000		
0	500,000	1,170,071	670,071		うち仮受消費税及び地方消費税 86,671円)
0	16,848,000	0	△ 16,848,000		
0	99,985,000	100,000,000	15,000		

(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	継続費次額	合 計		
1,695,070,000	1,010,119,646	500,000,000	0	500,000,000	184,950,354	
1,129,600,000	567,231,055	500,000,000	0	500,000,000	62,368,945	うち仮払消費税及び地方消費税 37,018,024円)
300,323,000	177,743,306	0	0	0	122,579,694	うち仮払消費税及び地方消費税 10,719,199円)
265,147,000	265,145,285	0	0	0	1,715	

及び当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 47,650,552円で補填した。

である。

## 2 平成26年度芦屋市水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位 円)

<b>1 営業収益</b>			
(1) 給水収益	1,695,214,274		
(2) 受託工事収益	17,171,000		
(3) その他営業収益	63,669,760	1,776,055,034	
<b>2 営業費用</b>			
(1) 原水及び浄水費	228,877,216		
(2) 受水費	672,695,072		
(3) 配水費	65,892,181		
(4) 給水費	118,205,558		
(5) 受託工事費	22,621,378		
(6) 業務費	166,644,539		
(7) 総係費	128,583,727		
(8) 減価償却費	450,819,620		
(9) 資産減耗費	2,976,102	1,857,315,393	
営業損失			81,260,359
<b>3 営業外収益</b>			
(1) 分担金	96,579,223		
(2) 受取利息	1,486,101		
(3) 他会計補助金	21,660,000		
(4) 長期前受金戻入	125,425,485		
(5) 雑収益	1,710,255	246,861,054	
<b>4 営業外費用</b>			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	69,188,017		
(2) 雑支出	361,143	69,549,150	177,311,904
経常利益			96,051,545
<b>5 特別利益</b>			
(1) 過年度損益修正益	14,827		
(2) その他特別利益	119,000,000	119,014,827	
<b>6 特別損失</b>			
(1) 固定資産売却損	27,971,987		
(2) 過年度損益修正損	1,980,309		
(3) その他特別損失	347,531,000	377,483,296	△ 258,468,469
当年度純損失			162,416,924
前年度繰越欠損金			286,384,683
その他未処分利益剰余金変動額			2,842,855,026
当年度未処分利益剰余金			2,394,053,419

### 3 平成26年度芦屋市水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	資本金		剰			
	自己資本金	借入資本金	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	3,594,676,598	723,814,354	270,009,044	944,337,012	4,439,270,501
前年度処分額						
議会の議決による処分額						
処分後残高	1,692,384,480	3,594,676,598	723,814,354	270,009,044	944,337,012	4,439,270,501
当年度変動額	0	△ 3,594,676,598	△ 695,608,529	△ 265,414,836	△ 84,854,195	△ 4,009,009,156
借入資本金の表示区分の変更		△ 3,594,676,598				
みなし償却廃止に伴う経過措置			△ 695,608,529	△ 265,414,836	△ 84,854,195	△ 4,009,009,156
当年度純損失						
その他未処分利益剰余金変動額						
当年度末残高	1,692,384,480	0	23,205,825	4,594,208	101,482,817	430,261,345

(単位 円)

余 金		剰 余 金					資本合計
その他資本剰余金	資本剰余金合計	減資積立金	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	
19,979,000	6,397,409,911	0	0	0	△ 286,384,683	△ 286,384,683	11,398,086,306
							0
							0
					(繰越欠損金)		
19,979,000	6,397,409,911	0	0	0	△ 286,384,683	△ 286,384,683	11,398,086,306
△ 19,979,000	△ 5,831,865,716	0	0	0	2,680,438,102	2,680,438,102	△ 6,746,104,212
							△ 3,594,676,598
△ 19,979,000	△ 5,831,865,716						△ 5,831,865,716
					△ 162,416,924	△ 162,416,924	△ 162,416,924
					2,842,855,026	2,842,855,026	2,842,855,026
					(当年度未処分利益剰余金)		
0	565,544,195	0	0	0	2,394,053,419	2,394,053,419	4,651,982,094

4 平成26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	1,692,384,480	565,544,195	2,394,053,419
議会の議決による処分額	2,394,053,419		△ 2,394,053,419
処分後残高	4,086,437,899	565,544,195	0



5 平成26年度芦屋市水道事業貸借対照表  
(平成27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	319,379,671	
	減価償却累計額	△ 103,708,842	215,670,829
ウ	構 築 物	15,304,208,996	
	減価償却累計額	△ 6,305,903,427	8,998,305,569
エ	機 械 及 び 装 置	2,176,229,144	
	減価償却累計額	△ 1,552,692,259	623,536,885
オ	車 両 運 搬 具	23,605,705	
	減価償却累計額	△ 12,872,181	10,733,524
カ	工 具 器 具 及 び 備 品	82,015,305	
	減価償却累計額	△ 11,573,308	70,441,997
キ	建 設 仮 勘 定		24,644,107
	有形固定資産合計		10,556,364,888
(2)	投 資		99,965,000
	固定資産合計		10,756,329,888
2 流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		1,218,537,943
(2)	未 収 金	65,429,996	
	貸 倒 引 当 金	△ 22,454,601	42,975,395
(3)	有 価 証 券		100,000,000
(4)	貯 蔵 品		24,411,717
(5)	そ の 他 流 動 資 産		500,000
	流動資産合計		1,386,425,055
	資 産 合 計		12,142,754,943

(単位 円)

負債の部		
1 固定負債		
(1) 建設改良企業債	3,477,435,898	
(2) 災害企業債	176,903	
(3) 退職給付引当金	325,526,000	
(4) 修繕引当金	36,559,450	
固定負債合計		3,839,698,251
2 流動負債		
(1) 建設改良企業債	224,662,748	
(2) 災害企業債	172,052	
(3) 未払金	394,277,007	
(4) 預り金	128,192,586	
(5) 賞与引当金	29,961,000	
流動負債合計		777,265,393
3 繰延収益		
(1) 長期前受金	5,842,089,716	
(2) 収益化累計額	△ 2,968,280,511	
繰延収益合計		2,873,809,205
負債合計		<u>7,490,772,849</u>
資本の部		
1 資本金		1,692,384,480
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	2,394,053,419	
利益剰余金合計		2,394,053,419
剰余金合計		<u>2,959,597,614</u>
資本合計		<u>4,651,982,094</u>
負債資本合計		<u>12,142,754,943</u>