

第61号議案

令和2年度芦屋市下水道事業会計決算の認定について

令和2年度芦屋市下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。

令和3年9月8日提出

芦屋市長 伊藤 舞

参 照（第 6 1 号議案，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と併せて，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当たっては，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 項から第 9 項まで省略）

I 決 算 書 等

1 令和2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 下水道事業収益	3,150,987,000	0	0
第1項 営業収益	1,787,379,000	△ 156,295,000	0
第2項 営業外収益	1,363,508,000	156,295,000	0
第3項 特別利益	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 下水道事業費用	2,867,448,000	0	0	0	0	2,867,448,000
第1項 営業費用	2,608,322,000	0	0	0	0	2,608,322,000
第2項 営業外費用	246,926,000	0	0	0	0	246,926,000
第3項 特別損失	2,200,000	0	0	0	0	2,200,000
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

下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	
3,150,987,000	3,172,480,519	21,493,519		
1,631,084,000	1,617,542,493	△ 13,541,507	うち仮受消費税及び地方消費税	84,776,209 円)
1,519,803,000	1,554,628,099	34,825,099	うち仮受消費税及び地方消費税	47,787 円)
100,000	309,927	209,927	うち仮受消費税及び地方消費税	26,116 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	2,867,448,000	2,752,885,528	0	114,562,472	
0	2,608,322,000	2,507,051,262	0	101,270,738	うち仮払消費税及び地方消費税 72,662,883 円)
0	246,926,000	245,553,193	0	1,372,807	うち仮払消費税及び地方消費税 3,098 円)
0	2,200,000	281,073	0	1,918,927	
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	531,386,000	80,000,000	611,386,000	148,000,000
第1項 企業債	391,200,000	40,000,000	431,200,000	95,000,000
第2項 他会計補助金	5,076,000	0	5,076,000	0
第3項 国庫補助金	135,100,000	40,000,000	175,100,000	53,000,000
第4項 固定資産売却代金	10,000	0	10,000	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	継続費次による繰越額
第1款 資本的支出	1,365,926,000	80,000,000	0	1,445,926,000	163,900,000	0
第1項 建設改良費	519,647,000	80,000,000	0	599,647,000	163,900,000	0
第2項 固定資産購入費	2,150,000	0	0	2,150,000	0	0
第3項 企業債償還金	834,129,000	0	0	834,129,000	0	0
第4項 予備費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 886,603,879円は、過年度損益勘定留保資金 11,695,999円、

資本的収支調整額 43,980,974円で補填した。

たな卸資産購入限度額の執行額は 14,153,954円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 1,175,619円である。

(単位 円)

継続費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	526,200,000	306,000,000	△ 220,200,000	(翌年度繰越額 70,000,000円)
0	5,076,000	5,076,000	0	
0	228,100,000	149,300,000	△ 78,800,000	(翌年度繰越額 56,500,000円)
0	10,000	19,440	9,440	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,767円)

(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		
1,609,826,000	1,346,999,319	137,920,000	0	137,920,000	124,906,681	
763,547,000	514,770,445	137,920,000	0	137,920,000	110,856,555	(うち仮払消費税及び地方消費税 43,837,221円)
2,150,000	1,600,720	0	0	0	549,280	(うち仮払消費税及び地方消費税 145,520円)
834,129,000	830,628,154	0	0	0	3,500,846	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

当年度損益勘定留保資金 622,478,128円、減債積立金208,448,778円及び当年度消費税及び地方消費税

2 令和2年度芦屋市下水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	830,180,314		
(2) 受託事業収益	3,840,003		
(3) 他会計負担金	684,607,000		
(4) その他営業収益	14,138,967	1,532,766,284	
<hr/>			
2 営業費用			
(1) 管渠費	171,379,773		
(2) 芦屋下水処理場費	488,100,167		
(3) 南芦屋浜下水処理場費	74,306,902		
(4) 抽水場費	60,941,348		
(5) 受託事業費	3,053,080		
(6) 総係費	94,948,849		
(7) 減価償却費	1,503,480,929		
(8) 資産減耗費	38,177,331	2,434,388,379	
<hr/>			
営業損失			901,622,095
3 営業外収益			
(1) 補助金	634,921,000		
(2) 長期前受金戻入	919,180,132		
(3) 雑収益	479,180	1,554,580,312	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	162,248,472		
(2) 雑支出	57,564,723	219,813,195	1,334,767,117
<hr/>			
経常利益			433,145,022
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	283,811	283,811	
<hr/>			
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	281,073	281,073	2,738
<hr/>			
当年度純利益			433,147,760
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			208,448,778
<hr/>			
当年度未処分利益剰余金			641,596,538
<hr/> <hr/>			

3 令和2年度芦屋市下水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

	資本金	剰			
		資 本 剰			
		国庫補助金	他会計補助金	受贈資産評価額	工事負担金
前年度末残高	2,197,396,493	2,393,688,306	0	355,895,996	0
前年度処分額	200,000,000				
議会の議決による処分額	200,000,000				
処分後残高	2,397,396,493	2,393,688,306	0	355,895,996	0
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	2,397,396,493	2,393,688,306	0	355,895,996	0

(単位 円)

剰 余 金							資本合計
剰 余 金		利 益 剰 余 金			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	2,749,584,302	0	0	0	467,920,676	467,920,676	5,414,901,471
	0	267,920,676			△ 467,920,676	△ 200,000,000	0
	0	267,920,676			△ 467,920,676	△ 200,000,000	0
0	2,749,584,302	267,920,676	0	0	0	267,920,676	5,414,901,471
0	0	△ 208,448,778	0	0	641,596,538	433,147,760	433,147,760
		△ 208,448,778			208,448,778	0	0
					433,147,760	433,147,760	433,147,760
0	2,749,584,302	59,471,898	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 641,596,538	701,068,436	5,848,049,231

4 令和2年度芦屋市下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	2,397,396,493	2,749,584,302	641,596,538
議会の議決による処分額	200,000,000		△ 433,147,760
資本金への組入	200,000,000		△ 200,000,000
減債積立金への積立			△ 233,147,760
処分後残高	2,597,396,493	2,749,584,302	(繰越利益剰余金) 208,448,778

5 令和2年度芦屋市下水道事業貸借対照表

(令和3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	4,881,386,780	
イ 建 物	1,625,112,515	
減価償却累計額	<u>△ 224,843,497</u>	1,400,269,018
ウ 構 築 物	25,564,126,544	
減価償却累計額	<u>△ 3,207,048,600</u>	22,357,077,944
エ 機 械 及 び 装 置	3,111,004,203	
減価償却累計額	<u>△ 1,207,729,856</u>	1,903,274,347
オ 車 両 運 搬 具	5,303,644	
減価償却累計額	<u>△ 2,547,304</u>	2,756,340
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	9,120,512	
減価償却累計額	<u>△ 2,183,101</u>	6,937,411
キ 建 設 仮 勘 定		108,000,000
有形固定資産合計		<u>30,659,701,840</u>
(2) 無 形 固 定 資 産		
ア 施 設 利 用 権		14,259,939
無形固定資産合計		<u>14,259,939</u>
固定資産合計		<u>30,673,961,779</u>
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		1,165,392,954
(2) 未 収 金	125,382,697	
貸 倒 引 当 金	<u>△ 5,036,749</u>	120,345,948
流動資産合計		<u>1,285,738,902</u>
資 産 合 計		<u><u>31,959,700,681</u></u>

(単位 円)

負 債 の 部	
1 固 定 負 債	
(1) 企 業 債	
ア 建 設 改 良 企 業 債	<u>8,270,238,426</u>
企業債合計	8,270,238,426
(2) 引 当 金	
ア 退 職 給 付 引 当 金	<u>15,718,447</u>
引当金合計	<u>15,718,447</u>
固定負債合計	8,285,956,873
2 流 動 負 債	
(1) 企 業 債	
ア 建 設 改 良 企 業 債	<u>823,269,146</u>
企業債合計	823,269,146
(2) 未 払 金	324,424,141
(3) 引 当 金	
ア 賞 与 引 当 金	<u>13,550,000</u>
引当金合計	13,550,000
(4) 預 り 金	<u>1,465,653</u>
流動負債合計	<u>1,162,708,940</u>
3 繰 延 収 益	
(1) 長 期 前 受 金	19,434,961,106
(2) 収 益 化 累 計 額	<u>△ 2,771,975,469</u>
繰延収益合計	<u>16,662,985,637</u>
負債合計	<u><u>26,111,651,450</u></u>
資 本 の 部	
1 資 本 金	2,397,396,493
2 剰 余 金	
(1) 資 本 剰 余 金	
ア 国 庫 補 助 金	2,393,688,306
イ 受 贈 資 産 評 価 額	<u>355,895,996</u>
資本剰余金合計	2,749,584,302
(2) 利 益 剰 余 金	
ア 減 債 積 立 金	59,471,898
イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>641,596,538</u>
利益剰余金合計	<u>701,068,436</u>
剰余金合計	<u>3,450,652,738</u>
資 本 合 計	<u>5,848,049,231</u>
負債資本合計	<u><u>31,959,700,681</u></u>