

第63号議案

平成30年度芦屋市下水道事業会計決算の認定について

平成30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。

令和元年9月2日提出

芦屋市長 伊藤 舞

参 照（第 6 3 号議案，第 6 5 号議案及び第 6 7 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 項から第 9 項まで省略）

I 決 算 書 等

1 平成30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	予 算 額	
第1款 下水道事業収益	3,455,015,000		0	0
第1項 営業収益	1,770,716,000		0	0
第2項 営業外収益	1,684,199,000		0	0
第3項 特別利益	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 下水道事業費用	2,984,046,000	0	0	0	0	2,984,046,000
第1項 営業費用	2,664,297,000	0	0	0	0	2,664,297,000
第2項 営業外費用	264,449,000	0	0	0	0	264,449,000
第3項 特別損失	45,300,000	0	0	0	0	45,300,000
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
1,770,716,000	1,784,637,132	13,921,132	(うち仮受消費税及び地方消費税 79,359,706 円)
1,684,199,000	1,325,503,497	△ 358,695,503	(うち仮受消費税及び地方消費税 137,136 円)
100,000	0	△ 100,000	

(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	2,664,297,000	2,519,297,938	0	144,999,062	(うち仮払消費税及び地方消費税 56,875,578 円)
0	264,449,000	255,658,028	0	8,790,972	
0	45,300,000	41,626,018	0	3,673,982	(うち仮払消費税及び地方消費税 18,182 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	938,254,000	0	938,254,000	0
第1項 企業債	598,300,000	0	598,300,000	0
第2項 他会計補助金	120,304,000	0	120,304,000	0
第3項 国庫補助金	219,649,000	0	219,649,000	0
第4項 負担金	0	0	0	0
第5項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	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 繰 越 額	費 次 繰 越 額
第1款 資本的支出	1,714,244,000	0	0	1,714,244,000	0	0	0
第1項 建設改良費	825,926,000	0	0	825,926,000	0	0	0
第2項 固定資産購入費	318,000	0	0	318,000	0	0	0
第3項 企業償還金	878,000,000	0	0	878,000,000	0	0	0
第4項 予備費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 840,188,734円は、当年度損益勘定留保資金 550,401,931円、

たな卸資産購入限度額の執行額は 10,408,845円で、これに伴う仮払消費税及び地方消費税は 771,015円である。

(単位 円)

非経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	598,300,000	219,200,000	△ 379,100,000	(翌年度繰越額 250,300,000 円)
0	120,304,000	120,304,000	0	
0	219,649,000	80,000,000	△ 139,649,000	(翌年度繰越額 81,000,000 円)
0	0	604,800	604,800	(うち仮受消費税及び地方消費税 44,800 円)
0	1,000	0	△ 1,000	

(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 繰 越 額	合 計		
1,714,244,000	1,260,297,534	340,785,000	0	340,785,000	113,161,466	
825,926,000	388,507,885	340,785,000	0	340,785,000	96,633,115	(うち仮払消費税及び地方消費税 25,615,441 円)
318,000	0	0	0	0	318,000	
878,000,000	871,789,649	0	0	0	6,210,351	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額 25,570,641円及び引継金 264,216,162円で補填した。

2 平成30年度芦屋市下水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	972,597,052		
(2) 受託事業収益	17,551,118		
(3) 他会計負担金	713,175,000		
(4) その他営業収益	1,954,256	1,705,277,426	
<hr/>			
2 営業費用			
(1) 管渠費	156,362,455		
(2) 芦屋下水処理場費	439,450,402		
(3) 南芦屋浜下水処理場費	78,865,794		
(4) 抽水場費	77,224,567		
(5) 受託事業費	20,625,859		
(6) 総係費	106,776,696		
(7) 減価償却費	1,571,864,870		
(8) 資産減耗費	11,251,717	2,462,422,360	
<hr/>			
営業損失			757,144,934
3 営業外収益			
(1) 補助金	380,216,000		
(2) 長期前受金戻入	943,435,975		
(3) 雑収益	1,714,386	1,325,366,361	
<hr/>			
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	196,651,669		
(2) 雑支出	30,986,959	227,638,628	1,097,727,733
<hr/>			
経常利益			340,582,799
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益		0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	227,287		
(2) その他特別損失	41,380,549	41,607,836	△ 41,607,836
<hr/>			
当年度純利益			298,974,963
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
<hr/>			
当年度未処分利益剰余金			298,974,963
<hr/> <hr/>			

3 平成30年度芦屋市下水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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
当年度期首残高	1,898,421,530	2,393,688,306	0	355,895,996	0
前年度処分額	0				
議会の議決による処分額	0				
処分後残高	1,898,421,530	2,393,688,306	0	355,895,996	0
当年度変動額	0	0	0	0	0
当年度純利益					
当年度末残高	1,898,421,530	2,393,688,306	0	355,895,996	0

(単位:円)

余 金							資本合計
余 金		利 益			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	0	0	4,648,005,832
	0					0	0
	0					0	0
0	2,749,584,302	0	0	0	0	0	4,648,005,832
0	0	0	0	0	298,974,963	298,974,963	298,974,963
					298,974,963	298,974,963	298,974,963
0	2,749,584,302	0	0	0	(当年度未処分 利益剰余金) 298,974,963	298,974,963	4,946,980,795

4 平成30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	1,898,421,530	2,749,584,302	298,974,963
議会の議決による処分額	298,974,963	0	△ 298,974,963
資本金への組入	298,974,963	0	△ 298,974,963
処分後残高	2,197,396,493	2,749,584,302	(繰越利益剰余金) 0

5 平成30年度芦屋市下水道事業貸借対照表

(平成31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	1,512,389,893	
減価償却累計額	<u>△ 78,043,873</u>	1,434,346,020
ウ 構 築 物	24,963,218,176	
減価償却累計額	<u>△ 1,074,129,948</u>	23,889,088,228
エ 機 械 及 び 装 置	3,044,787,532	
減価償却累計額	<u>△ 417,439,660</u>	2,627,347,872
オ 車 両 運 搬 具	3,414,704	
減価償却累計額	<u>△ 764,881</u>	2,649,823
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	7,200,112	
減価償却累計額	<u>△ 645,813</u>	6,554,299
キ 建 設 仮 勘 定		21,774,075
有形固定資産合計		<u>32,863,147,097</u>
(2) 無 形 固 定 資 産		
ア 施 設 利 用 権		15,754,639
無形固定資産合計		15,754,639
固定資産合計		<u>32,878,901,736</u>
2 流 動 資 産		
(1) 現 金 預 金		576,430,509
(2) 未 収 金		115,739,336
貸 倒 引 当 金	<u>△ 4,737,393</u>	111,001,943
流動資産合計		<u>687,432,452</u>
資 産 合 計		<u><u>33,566,334,188</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	9,270,735,726	
企業債合計		9,270,735,726
(2) 引 当 金		
ア 退 職 給 付 引 当 金	4,206,000	
引当金合計		<u>4,206,000</u>
固定負債合計		<u>9,274,941,726</u>
2 流 動 負 債		
(1) 企 業 債		
ア 建 設 改 良 企 業 債	830,338,284	
企業債合計		830,338,284
(2) 未 払 金		344,091,591
(3) 引 当 金		
ア 賞 与 引 当 金	10,279,000	
引当金合計		10,279,000
(4) 預 り 金		<u>1,616,177</u>
流動負債合計		<u>1,186,325,052</u>
3 繰 延 収 益		
(1) 長 期 前 受 金		19,095,119,500
(2) 収 益 化 累 計 額		<u>△ 937,032,885</u>
繰延収益合計		<u>18,158,086,615</u>
負 債 合 計		<u><u>28,619,353,393</u></u>
資 本 の 部		
1 資 本 金		1,898,421,530
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 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>298,974,963</u>	
利益剰余金合計		<u>298,974,963</u>
剰余金合計		<u>3,048,559,265</u>
資 本 合 計		<u>4,946,980,795</u>
負 債 資 本 合 計		<u><u>33,566,334,188</u></u>