

認定第8号

平成24年度愛西市水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定により、平成24年度愛西市水道事業会計決算を、別紙監査委員の意見をつけて議会の認定に付する。

平成25年9月2日 提出

愛西市長 日 永 貴 章

25愛西監第82号

平成25年8月9日

愛西市長 日永貴章 様

愛西市監査委員 川村 功

愛西市監査委員 八木 一

平成24年度愛西市水道事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により、審査に付された平成24年度愛西市水道事業会計の決算について審査した結果、次のとおりその意見を提出します。

平成24年度愛西市水道事業会計決算審査意見

第1 審査の対象

平成24年度愛西市水道事業会計決算

第2 審査の期間

平成25年6月7日から平成25年7月8日まで

第3 審査の方法

審査にあたっては、市長から提出された決算諸表が地方公営企業法に基づいて作成されているかを確認し、かつこれらの書類が本年度の経営成績及び財政状況を適正に表示しているか否かを検証するため、関係諸帳簿・証拠書類及び主管課長等から提出された資料と照合し、併せて関係職員からの説明を聴取し審査を実施した。

また、経済性の発揮、公共の福祉増進という公営企業経営の基本原則に従って経営されているか否かの把握に努めた。

第4 審査の結果

審査に付された決算及び決算付属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は関係諸帳簿証拠書類と符合し、その内容も正確で経営成績及び財政状態を適正に表示していると認められた。

平成24年度 愛西市

水道事業決算報告書

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当初予算額	補正予算額	地方公営 定による
第1款 水道事業収益	445,804,000	0	
第1項 営業収益	444,262,000	0	
第2項 営業外収益	1,529,000	0	
第3項 特別利益	13,000	0	

(単位: 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
企業法第24条第3項の規 支出額に係る財源充当額	合計			
0	445,804,000	437,362,172	△ 8,441,828	内仮受消費税 20,737,591
0	444,262,000	435,567,055	△ 8,694,945	内仮受消費税 20,737,591
0	1,529,000	1,795,117	266,117	
0	13,000	0	△ 13,000	

支 出

区 分	予 算				
	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 第24条第 3項の規 定による 支出額
第1款 水道事業費用	505,936,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	483,251,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	11,681,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	6,004,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	0	0	0

(単位: 円)

額			決算額	地方公営 第26条第 2項の規 定による 繰越額	不用額	備考
小計	地方公営 第26条第 2項の規 定による 繰越額	合計				
505,936,000	0	505,936,000	442,975,121	0	62,960,879	内仮払消費税 12,488,173
483,251,000	0	483,251,000	434,128,783	0	49,122,217	内仮払消費税 12,487,418
11,681,000	0	11,681,000	8,830,478	0	2,850,522	
6,004,000	0	6,004,000	15,860	0	5,988,140	内仮払消費税 755
5,000,000	0	5,000,000	0	0	5,000,000	

2 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	75,538,000	0	75,538,000	0
第1項 分担金	8,083,000	0	8,083,000	0
第2項 工事負担金	60,000,000	0	60,000,000	0
第3項 他会計出資金	7,455,000	0	7,455,000	0

(単位: 円)

継続費 通次繰 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	75,538,000	56,353,500	△ 19,184,500	内仮受消費税 628,800
0	8,083,000	13,204,800	5,121,800	内仮受消費税 628,800
0	60,000,000	35,693,700	△ 24,306,300	
0	7,455,000	7,455,000	0	

支出

区 分	予 算				地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	233,517,000	0	0	233,517,000	0
第1項 建設改良費	222,099,000	0	0	222,099,000	0
第2項 企業償還金	11,418,000	0	0	11,418,000	0

(単位: 円)

継続費 通次繰 越額	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	継続費通次繰越額		
0	233,517,000	195,583,090	0	0	37,933,910	内仮払消費税 8,650,375
0	222,099,000	184,165,840	0	0	37,933,160	内仮払消費税 8,650,375
0	11,418,000	11,417,250	0	0	750	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額139,229,590円は、減債積立金8,591,254円、過年度補てんしました。

分損益勘定留保資金124,671,461円、及び当年度分消費税資本的収支調整額5,966,875円で

平成24年度 愛西市水道事業損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	413,074,930		
(2) その他営業収益	1,754,534	414,829,464	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	225,887,360		
(2) 配水及び給水費	11,920,311		
(3) 総係費	76,594,758		
(4) 減価償却費	106,871,647		
(5) 資産減耗費	367,289		
(6) その他営業費用	0	421,641,365	
営業損失			6,811,901
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	399,942		
(2) 他会計補助金	954,000		
(3) 雑収益	442,071		
(4) 消費税還付金	0	1,796,013	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	6,677,678		
(2) 雑支出	0		
(3) 消費税	0	6,677,678	△ 4,881,665
経常損失			11,693,566
5 特別利益			
(1) 固定資産売却収益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	15,105		
(3) その他特別損失	0	15,105	△ 15,105
当年度純損失			11,708,671
前年度繰越利益剰余金			30,565,995
当年度未処分利益剰余金			18,857,324

平成24年度 愛西市水道事業剰余金計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金			
	自己資本金	借入資本金	受贈財産 評価額	建設事業 分担金	加入者 分担金	工事負担金
前年度末残高	1,821,859,470	395,490,805	3,630,000	33,966,200	407,183,000	636,537,621
前年度処理額	0	0	0	0	0	0
法令による処理額	0	0	0	0	0	0
利益積立金の繰入れ	0	0	0	0	0	0
議会の決議による処理額	0	0	0	0	0	0
処理後残高	1,821,859,470	395,490,805	3,630,000	33,966,200	407,183,000	636,537,621
当年度変動額	15,691,254	△ 11,417,250	0	0	12,576,000	33,994,000
一般会計出資金の受入れ	7,100,000	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	8,591,254	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	△ 11,417,250	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	12,576,000	33,994,000
国庫補助金の返還	0	0	0	0	0	0
当年度純損失	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,837,550,724	385,073,555	3,630,000	33,966,200	419,759,000	670,531,621

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、又は損失を示すものであること。
 2 議会の議決による処分額の欄は、法第32条第2項から第4項の規定による議決第2項及び第3項の規定に基づく条例の規定により処分を行ったものについて、

(単位：円)

剰余金				利益剰余金				資本合計
国庫補助金	県費補助金	村費補助金	資本剰余金 合計	減価積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
114,761,905	8,162,621	2,500,000	1,206,741,347	28,685,887	59,143,136	30,565,995	118,395,018	3,543,486,640
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
114,761,905	8,162,621	2,500,000	1,206,741,347	28,685,887	59,143,136	(繰越利益剰余金) 30,565,995	118,395,018	3,543,486,640
0	0	0	46,570,000	△ 8,591,254	0	△ 11,708,671	△ 20,299,925	30,544,079
0	0	0	0	0	0	0	0	7,100,000
0	0	0	0	△ 8,591,254	0	0	△ 8,591,254	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	△ 11,417,250
0	0	0	46,570,000	0	0	0	0	46,570,000
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	△ 11,708,671	△ 11,708,671	△ 11,708,671
114,761,905	8,162,621	2,500,000	1,253,311,347	20,094,633	59,143,136	(当年度未処分 利益剰余金) 18,857,324	98,095,093	3,574,030,719

による処分を行ったものについて、条例第9条による処分額の欄は、法第32条
 それぞれ記載するものであること。

平成24年度 愛西市水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	1,837,550,724	385,073,555	1,253,311,347	18,857,324
条例第9条による処分類	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
処分後残高	1,837,550,724	385,073,555	1,253,311,347	(繰越利益剰余金) 18,857,324

- (注) 1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものであること。
 2 条例第9条による処分類の欄は、法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例の規定により処分を行ったものについて、記載するものであること。

平成24年度 愛西市水道事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

		資産の部			
1 固定資産	円	円	円	円	
(1) 有形固定資産					
イ 土地		40,093,900			
ロ 建物	90,584,961				
減価償却累計額	57,399,986	33,184,975			
ハ 構築物	3,957,184,990				
減価償却累計額	1,555,752,195	2,401,432,795			
ニ 機械及び装置	890,950,905				
減価償却累計額	457,742,222	433,208,683			
ホ 車両運搬具	12,334,395				
減価償却累計額	3,120,535	9,213,860			
ヘ 工具、器具及び備品	12,748,990				
減価償却累計額	9,795,287	2,953,703			
ト 建設仮勘定		0			
有形固定資産合計			2,920,087,916		
(2) 無形固定資産					
イ 電話加入権		142,433			
無形固定資産合計			142,433		
(3) 投資					
イ 投資有価証券		0			
投資合計			0		
固定資産合計				2,920,230,349	
2 流動資産					
(1) 現金預金		676,313,346			
(2) 未収金		57,973,972			
(3) 貯蔵品		295,930			
(4) 前払費用		0			
(5) その他流動資産		0			
流動資産合計			734,583,248		
資産合計			<u>3,654,813,597</u>		
負債の部					
3 固定負債					
(1) 他会計借入金		0			
(2) 引当金		5,300,000			
固定負債合計			5,300,000		
4 流動負債					
(1) 一時借入金		0			
(2) 未払金		74,718,889			
(3) その他流動負債		763,989			
流動負債合計			75,482,878		
負債合計			<u>80,782,878</u>		

		資本の部			
5	資本金	円	円	円	円
	(1) 自己資本金				
	イ 固有資本金		34,119,696		
	ロ 繰入資本金		91,251,749		
	ハ 組入資本金		549,298,231		
	ニ 出資金		1,162,881,048		
	自己資本金合計			1,837,550,724	
	(2) 借入資本金				
	イ 企業債		385,073,555		
	借入資本金合計			385,073,555	
	資本金合計				2,222,624,279
6	剰余金				
	(1) 資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		3,630,000		
	ロ 建設事業分担金		33,966,200		
	ハ 加入者分担金		419,759,000		
	ニ 工事負担金		670,531,621		
	ホ 国庫補助金		114,761,905		
	ヘ 県費補助金		8,162,621		
	ト 村費補助金		2,500,000		
	資本剰余金合計			1,253,311,347	
	(2) 利益剰余金				
	イ 減債積立金		20,094,633		
	ロ 建設改良積立金		59,143,136		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		18,857,324		
	利益剰余金合計			98,095,093	
	剰余金合計				1,351,406,440
	資本合計				3,574,030,719
	負債資本合計				3,654,813,597