

認定第7号

平成29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29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30年8月31日 提出

愛西市長 日 永 貴 章

30愛西監第32号
平成30年8月6日

愛西市長 日永貴章 様

愛西市監査委員 戸谷 静 治

愛西市監査委員 大宮 吉満

平成29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29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29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29年度愛西市水道事業会計決算

第2 審査の期間

平成30年6月4日から平成30年6月28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則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附属書類は、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29年度 愛西市

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	493,693,000	0	
第1項 営業収益	473,989,000	0	
第2項 営業外収益	19,691,000	0	
第3項 特別利益	13,000	0	

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 企 業 法 第 2 4 条 第 3 項 の 規 定 に よ る 支 出 額
第1款 水道事業費用	489,538,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	472,214,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	15,020,000	0	0	0	0
第3項 特別損失	304,000	0	0	0	0
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0

水道事業決算報告書

(単位： 円)

額		合 計	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					
0	493,693,000	475,700,512	△ 17,992,488	内仮受消費税 33,799,876	
0	473,989,000	455,869,063	△ 18,119,937	内仮受消費税 33,765,713	
0	19,691,000	19,825,849	134,849	内仮受消費税 33,749	
0	13,000	5,600	△ 7,400	内仮受消費税 414	

(単位： 円)

額			決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	合 計				
489,538,000	0	489,538,000	451,557,882	0	37,980,118	内仮払消費税 17,350,579
472,214,000	0	472,214,000	437,822,940	0	34,391,060	内仮払消費税 17,350,579
15,020,000	0	15,020,000	13,734,942	0	1,285,058	
304,000	0	304,000	0	0	304,000	
2,000,000	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			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	118,546,000	0	118,546,000	0
第1項 分担金	9,058,000	0	9,058,000	0
第2項 工事負担金	109,488,000	0	109,488,000	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	307,080,000	0	0	307,080,000	0
第1項 建設改良費	283,441,000	0	0	283,441,000	0
第2項 企業債償還金	23,639,000	0	0	23,639,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 127,657,548円は、過年度分損益勘定留保資金

(単位： 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費 繰次繰 越額に 係る財 源充当 額	合 計			
0	118,546,000	91,607,560	△ 26,938,440	内仮受消費税 828,160
0	9,058,000	11,180,160	2,122,160	内仮受消費税 828,160
0	109,488,000	80,427,400	△ 29,060,600	

(単位： 円)

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
継続費 繰次繰 越額	合 計		地 方 公 営 企 業 法 第 2 6 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継続費 繰次繰 越額	合 計		
0	307,080,000	219,265,108	0	0	0	87,814,892	内仮払消費税 14,259,600
0	283,441,000	195,626,800	0	0	0	87,814,200	内仮払消費税 14,259,600
0	23,639,000	23,638,308	0	0	0	692	

120,183,693円、及び当年度分消費税資本的収支調整額 7,473,855円で補てんしました。

平成29年度 愛西市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	418,882,578		
(2) その他営業収益	3,220,772	422,103,350	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	186,971,390		
(2) 配水及び給水費	17,767,523		
(3) 総係費	91,680,824		
(4) 減価償却費	123,910,960		
(5) 資産減耗費	141,664		
(6) その他営業費用	0	420,472,361	
営業利益			1,630,989
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	231,827		
(2) 他会計補助金	740,000		
(3) 長期前受金戻入	18,398,352		
(4) 雑収益	422,240		
(5) 消費税還付金	0	19,792,419	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	5,017,142		
(2) 雑支出	0		
(3) 消費税	0	5,017,142	14,775,277
経常利益			16,406,266
5 特別利益			
(1) 固定資産売却収益	0		
(2) 過年度損益修正益	5,186	5,186	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	0		
(3) その他特別損失	0	0	5,186
当年度純利益			16,411,452
前年度繰越利益剰余金			302,191,205
当年度未処分利益剰余金			318,602,657

平成29年度 愛西市水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30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	1,862,189,035	0	3,630,000	0	453,565,000
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	1,862,189,035	0	3,630,000	0	453,565,000	0
当年度変動額	0	0	0	0	10,352,000	0
一般会計出資金の受入れ	0	0	0	0	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0	0
長期前受金への振替	0	0	0	0	0	△ 74,469,815
企業債を負債勘定へ振替	0	0	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0	10,352,000	74,469,815
その他未処分利益剰余金 変動	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,862,189,035	0	3,630,000	0	463,917,000	0

- (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の額は、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								資本合計
				利 益 剰 余 金				
国庫補助金	県費補助金	村費補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
0	0	0	457,195,000	0	59,143,136	302,191,205	361,334,341	2,680,718,376
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
0	0	0	457,195,000	0	59,143,136	(繰越利益剰余金) 302,191,205	361,334,341	2,680,718,376
0	0	0	10,352,000	0	0	16,411,452	16,411,452	26,763,452
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	△ 74,469,815	0	0	0	0	△ 74,469,815
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	84,821,815	0	0	0	0	84,821,815
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	16,411,452	16,411,452	16,411,452
0	0	0	467,547,000	0	59,143,136	(当年度未処分 利益剰余金) 318,602,657	377,745,793	2,707,481,828

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29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	1,862,189,035	法改正により 負債勘定へ振替	467,547,000	318,602,657
条例第9条による処分額	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	1,862,189,035	0	467,547,000	318,602,657

- (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条による処分額の欄は、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29年度 愛西市水道事業貸借対照表

(平成30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	87,381,791			
減価償却累計額	64,479,149	22,902,642		
ハ 構築物	4,499,542,975			
減価償却累計額	1,971,267,854	2,528,275,121		
ニ 機械及び装置	973,311,555			
減価償却累計額	640,722,488	332,589,067		
ホ 車両運搬具	12,090,715			
減価償却累計額	11,006,168	1,084,547		
ヘ 工具、器具及び備品	6,359,190			
減価償却累計額	4,993,914	1,365,276		
ト 建設仮勘定		0		
有形固定資産合計		2,926,310,553		
(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			2,926,452,986	
2 流動資産				
(1) 現金・預金		680,473,788		
(2) 未収金		41,973,142		
(3) 貸倒引当金		△ 763,280		
(4) 有価証券		0		
(5) 貯蔵品		271,530		
(6) 前払費用		0		
(7) その他流動資産		0		
流動資産合計			721,955,180	
資産合計			3,648,408,166	

負債の部

3 固定負債	円	円	円	円
(1) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		251,472,253		
ロ その他の企業債		0		
企業債合計			251,472,253	
(2) 借入金			0	
(3) リース債務			0	
(4) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 修繕引当金		5,300,000		
ハ 特別修繕引当金		0		
引当金合計			5,300,000	
(5) その他固定負債			0	
固定負債合計				256,772,253
4 流動負債				
(1) 一時借入金			0	
(2) 企業債				
イ 建設改良に要する企業債		24,025,001		
ロ その他の企業債		0		
企業債合計			24,025,001	
(3) 借入金			0	
(4) リース債務			0	
(5) 未払金			73,053,647	
(6) 前受金			0	
(7) 引当金				
イ 退職給付引当金		0		
ロ 賞与引当金		4,572,000		
ハ 修繕引当金		0		
ニ 特別修繕引当金		0		
引当金合計			4,572,000	
(8) その他流動負債			1,233,958	
流動負債合計				102,884,606
5 繰延収益				
(1) 長期前受金			1,020,186,384	
(2) 長期前受金収益化累計額			△438,916,905	
繰延収益合計				581,269,479
負債合計				940,926,338

資本の部

6 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		569,392,864		
ニ 出資金		1,167,424,726		
自己資本金合計			1,862,189,035	
資本金				1,862,189,035
7 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		0		
ハ 加入者分担金		463,917,000		
資本剰余金合計			467,547,000	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		0		
ロ 建設改良積立金		59,143,136		
ハ 当年度未処分利益剰余金		318,602,657		
利益剰余金合計			377,745,793	
剰余金合計				845,292,793
資本合計				2,707,481,828
負債資本合計				3,648,408,166