

平成29年度あわらし工業用水道事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら し

平成29年度あわらし工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(消費税込み 単位：円)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 工業用水道事業収益	7,729,000	0	0	7,729,000	7,782,039	53,039	
第1項 営業収益	7,726,000	0	0	7,726,000	7,726,320	320	内、仮受消費税及び地方消費税 572,320円
第2項 営業外収益	3,000	0	0	3,000	55,719	52,719	

支 出

(消費税込み 単位：円)

区 分	予 算 額								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
	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	地方公営 企業法第 26条第 2項の規 定による 繰越額	合 計				
第1款 工業用水道事業費用	11,013,000	2,384,000	0	0	0	8,629,000	0	8,629,000	7,742,350	0	886,650	
第1項 営業費用	10,525,000	2,384,000	0	0	0	8,141,000	0	8,141,000	7,570,750	0	570,250	内、仮払消費税及び 地方消費税 94,924円
第2項 営業外費用	187,000	0	0	0	0	187,000	0	187,000	171,600	0	15,400	
第3項 特別損失	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	
第4項 予備費	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000	

平成29年度あわらし工業用水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	7,154,000		
(2) 他会計負担金	<u>0</u>	7,154,000	
2 営業費用			
(1) 取水費	586,966		
(2) 配水及び給水費	258,254		
(3) 総係費	5,947,506		
(4) 減価償却費	683,100		
(5) 資産減耗費	<u>0</u>	<u>7,475,826</u>	
営業損失			321,826
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,000		
(2) 引当金戻入	53,719		
(3) 雑収益	<u>305,796</u>	361,515	
4 営業外費用			
(1) 消費税及び地方消費税	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>361,515</u>
経常利益			39,689
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			39,689
前年度繰越利益剰余金			18,824,518
当年度未処分利益剰余金			<u>18,864,207</u>

平成29年度 工業用水道事業会計剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金					資本合計
		資本剰余金	利益剰余金				
			減債積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高			7,340,000	10,000,000	18,824,518	36,164,518	36,164,518
前年度処分額							
処分後残高			7,340,000	10,000,000	(繰越利益剰余金) 18,824,518	36,164,518	36,164,518
当年度変動額					39,689	39,689	39,689
当年度純利益					39,689	39,689	39,689
当年度末残高			7,340,000	10,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 18,864,207	36,204,207	36,204,207

平成29年度あわら市工業用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
当年度末残高			18,864,207
議会の議決による処分額			
条例による処分額			
処分後残高			(繰越利益剰余金) 18,864,207

平成29年度あわら市工業用水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産				
	(1) 有形固定資産				
	イ 建物	4,782,000			
	減価償却累計額	<u>3,996,000</u>	786,000		
	口 構築物	10,934,950			
	減価償却累計額	<u>9,609,153</u>	1,325,797		
	ハ 機械及び装置	17,487,298			
	減価償却累計額	<u>14,083,894</u>	3,403,404		
	ニ 車両運搬具	1,480,500			
	減価償却累計額	<u>1,406,475</u>	74,025		
	有形固定資産合計			5,589,226	
	(2) 無有形固定資産				
	イ 水利権	11,111,000			
	減価償却累計額	<u>11,111,000</u>	0		
	無形固定資産合計			0	
	固定資産合計				5,589,226
2	流 動 資 産				
	(1) 現金預金			31,342,333	
	(2) 未収金			<u>0</u>	
	流動資産合計				31,342,333
	資産合計				<u><u>36,931,559</u></u>

負債の部

3 流動負債

- (1) 未払金
- (2) 引当金
 - イ 賞与引当金
 - ロ 法定福利費引当金
- 引当金合計
- 流動負債合計
- 負債合計

	259,352	
	402,000	
	66,000	
	468,000	
		727,352
		727,352

資本の部

4 剰余金

- (1) 利益剰余金
 - イ 減債積立金
 - ロ 利益積立金
- ハ 当年度未処分利益剰余金
- 利益剰余金合計
- 剰余金合計
- 資本合計
- 負債資本合計

	7,340,000	
	10,000,000	
	18,864,207	
	36,204,207	
		36,204,207
		36,204,207
		36,931,559

平成29年度あわらし工業用水道事業報告書

1 事業概要

事業の内容としては、竹田川の表流水を取水し、金津中部工業団地の企業へ工業用水として供給している。

2 経 営

収益的収支（消費税抜き）における収入は、営業収益（日契約水量1,400m³に対する給水収益）7,154,000円、営業外収益361,515円で、合計7,515,515円となった。
これに対し支出は、営業費用7,475,826円で39,689円の利益となった。

3 議会議決事項

議決番号	議決年月日	件 名
議案第55号	平成29年9月22日	平成28年度あわらし工業用水道事業会計決算の認定について
議案第78号	平成29年12月20日	平成29年度あわらし工業用水道事業会計補正予算(第1号)
議案第7号	平成30年3月23日	平成29年度あわらし工業用水道事業会計補正予算(第2号)
議案第15号	平成30年3月23日	平成30年度あわらし工業用水道事業会計予算

4 職員に関する事項

(単位：人)

職員別	平成30年3月31日現在	平成29年3月31日現在	増 減
事務職員	0	1	1
技術職員	1	0	1
計	1	1	0

5 業務量

項 目	単 位	平成29年度	平成28年度	増 減	
給 水 件 数	件	1	1	0	
給水量	年 間	m ³	202,122	177,017	25,105
	一日平均	m ³	554	484	70

平成29年度あわらし工業用水道事業キャッシュフロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

C / F 計算書 (間接)		(単位: 円)
1	営業活動によるキャッシュフロー	
	当年度純利益	39,689
	減価償却費	683,100
	賞与引当金の増減額	203,000
	法定福利費引当金の増減額	42,000
	受取利息及び受取配当金	2,000
	未払金の増減額	61,544
	小計	414,245
	利息及び配当金の受取額	2,000
	営業活動によるキャッシュフロー	416,245
2	投資活動によるキャッシュフロー	0
3	財務活動によるキャッシュフロー	0
	資金の増加額 (又は減少額)	416,245
	資金期首残高	30,926,088
	資金期末残高	31,342,333

収 益 費 用 明 細 書

収 益 (消費税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道 事業収益				7,515,515	
	営業収益			7,154,000	
		給水収益		7,154,000	
			水道料金	7,154,000	水道料金
	営業外収益			361,515	
		受取利息 及び配当金		2,000	
			預金利息	2,000	預金利息
		引当金戻入		53,719	
			賞与引当金戻入	46,073	
			法定福利費 引当金戻入	7,646	
		雑収益		305,796	
	その他雑収益		305,796	消費税調整金	

費 用 (消費税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考	
工業用水道 事業費用				7,475,826		
	営業費用			7,475,826		
		取水費			586,966	
			光熱水費	11,530	電気料	
			委託料	40,000	水質検査	
			修繕費	22,000		
			動力費	513,436	ポンプ電気料	
		配水及び 給水費			258,254	
			備消耗品費	5,612		
			通信運搬費	99,120	専用回線使用料	
			委託料	144,000	水質検査(排水)	
			修繕費	9,522		
		総係費			5,947,506	
			給料	3,036,900	職員1人	
			手当	1,338,072		
			法定福利費	740,948	共済組合負担金等	
			旅費	24,260		
	被服費		42,066			
	備消耗品費		19,441			
	燃料費		154,011	公用車燃料代		
	手数料		20,100	公用車車検検査登録代		
	修繕費		36,300	公用車修理代		
	保険料		40,208	公用車保険料他		
	公課費		8,200	自動車重量税		
	負担金		19,000	広域圏電算負担金		
	賞与引当金 繰入額		402,000			
	法定福利費 引当金繰入額		66,000			
	減価償却費				683,100	
		有形固定資産 減価償却費		683,100		

固 定 資 産 明 細 書

有形固定資産明細

(単位：円)

資産の種類	年度当初の現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
建 物	4,782,000	0	0	4,782,000	108,000	0	3,996,000	786,000	
構 築 物	10,934,950	0	0	10,934,950	153,000	0	9,609,153	1,325,797	
機 械 及 び 装 置	17,487,298	0	0	17,487,298	422,100	0	14,083,894	3,403,404	
車 両 運 搬 具	1,480,500	0	0	1,480,500	0	0	1,406,475	74,025	
合 計	34,684,748	0	0	34,684,748	683,100	0	29,095,522	5,589,226	

記載予定の注記事項

1 重要な会計方針に係る事項

1) 固定資産の減価償却の方法

イ) 固定資産の減価償却の方法は、定額法とする。

ロ) 主な耐用年数は以下のとおりとする。

建物	40年
構築物	25～40年
機械及び装置	10～20年
車両運搬具	5年

2) 引当金の計上方法

イ) 退職給付引当金

企業職員の退職手当は一般会計において全額負担するため、退職給付引当金は計上しない。

ロ) 賞与引当金

企業職員の期末手当、勤勉手当の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額を算定し、当事業年度の負担に属する額を計上した。

ハ) 法定福利費引当金

賞与引当金相当額に係る職員共済組合負担金の支出に備えるため、当事業年度の負担に属する額を計上した。

3) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式としており、簡易課税を選択している。