

平成30年度あわら市工業用水道事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら 市

平成30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	4,091,000	0	0	4,091,000	4,305,806	214,806	
第1項 営業収益	3,873,000	0	0	3,873,000	3,873,744	744	内、仮受消費税及び地方消費税 286,944円
第2項 営業外収益	218,000	0	0	218,000	432,062	214,062	内、仮受消費税及び地方消費税 640円

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	16,845,000	56,000	0	0	0	16,901,000	0	16,901,000	14,395,459	0	2,505,541	
第1項 営業費用	16,543,000	56,000	0	0	0	16,599,000	0	16,599,000	14,395,459	0	2,203,541	内、仮払消費税及び 地方消費税 709,898円
第2項 営業外費用	1,000	0	0	0	0	1,000	0	1,000	0	0	1,000	
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30年度あわらし工業用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) 給水収益	3,586,800		
(2) 他会計負担金	<u>0</u>	3,586,800	
2 営業費用			
(1) 取水費	727,616		
(2) 配水及び給水費	3,334,305		
(3) 総係費	4,400,771		
(4) 減価償却費	643,340		
(5) 資産減耗費	<u>4,579,529</u>	<u>13,685,561</u>	
営業損失			10,098,761
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,213		
(3) 雑収益	<u>7,895</u>	9,108	
4 営業外費用			
(1) 消費税及び地方消費税	<u>0</u>	<u>0</u>	9,108
経常損失			<u>10,089,653</u>
5 特別損失			
(1) その他特別損失	<u>0</u>	<u>0</u>	0
当年度純損失			10,089,653
前年度繰越利益剰余金			18,864,207
当年度未処分利益剰余金			<u>8,774,554</u>

平成30年度 工業用水道事業会計剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(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	18,864,207	36,204,207	36,204,207
前年度処分額							
処分後残高			7,340,000	10,000,000	(繰越利益剰余金) 18,864,207	36,204,207	36,204,207
当年度変動額					△ 10,089,653	△ 10,089,653	△ 10,089,653
当年度純利益					△ 10,089,653	△ 10,089,653	△ 10,089,653
当年度末残高			7,340,000	10,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 8,774,554	26,114,554	26,114,554

平成30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			8,774,554
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) 8,774,554

平成30年度あわらし工業用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				
	イ 建物	0			
	減価償却累計額	0	0		
	ロ 構築物	0			
	減価償却累計額	0	0		
	ハ 機械及び装置	0			
	減価償却累計額	0	0		
	ニ 車両運搬具	0			
	減価償却累計額	0	0		
	有形固定資産合計			0	
	(2) 無有形固定資産				
	イ 水利権	0			
	減価償却累計額	0	0		
	無形固定資産合計			0	
	固定資産合計				0
2	流 動 資 産				
	(1) 現金預金			26,039,345	
	(2) 未収金			422,209	
	流動資産合計				26,461,554
	資産合計				<u>26,461,554</u>

負債の部

3 流動負債

(1) 未払金 0

(2) 引当金

イ 賞与引当金 300,000

ロ 法定福利費引当金 47,000

引当金合計 347,000

流動負債合計

負債合計

347,000

347,000

資本の部

4 剰余金

(1) 利益剰余金

イ 減債積立金 7,340,000

ロ 利益積立金 10,000,000

ハ 当年度未処分利益剰余金 8,774,554

利益剰余金合計 26,114,554

剰余金合計

資本合計

負債資本合計

26,114,554

26,114,554

26,461,554

平成30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。

工業用水は利用していた1社が9月末をもって利用を停止したことから同月末をもって供給を停止した。

本事業については3月末をもって廃止し、年度末時点で償却未済となる固定資産のうち機械及び装置については撤去、建物及び構造物については、撤去に多額の費用を要することから、利用していた1社及び地元土地改良組合に無償譲渡した。

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) 3,586,800円、営業外収益9,108円で、合計3,595,908円となった。これに対し支出は、営業費用のみの13,685,561円となり、差し引き10,089,653円の損失となった。

年度末で会計廃止したことにより生じた剰余金26,114,554円及び未収金(消費税還付分) 422,209円については、決算の認定後、一般会計に繰越金として受け入れることとしている。

3 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件 名
議 案 第 58 号	平成30年11月30日	平成29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 74 号	平成30年12月20日	平成30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 21 号	平成31年3月20日	あわらし工業用水道事業給水条例の廃止等に関する条例の制定について

4 職員に関する事項

(単位：人)

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

5 業務量

項 目	単 位	平成30年度	平成29年度	増 減
給 水 件 数	件	1	1	0
給水量	年 間	m ³ 98,995	202,122	△ 103,127
	一日平均	m ³ 271	554	△ 283

平成30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30年4月1日から平成31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	△ 10,089,653
	減価償却費	643,340
	賞与引当金の増減額	△ 102,000
	法定福利費引当金の増減額	△ 19,000
	受取利息及び受取配当金	△ 1,213
	未収金の増減額	△ 422,209
	未払金の増減額	△ 259,352
	小計	△ 10,250,087
	利息及び配当金の受取額	1,213
	営業活動によるキャッシュフロー	△ 10,248,874
2	投資活動によるキャッシュフロー	
	有形固定資産の売却による収入	4,945,886
	投資活動によるキャッシュフロー	4,945,886
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)	△ 5,302,988
	資金期首残高	31,342,333
	資金期末残高	26,039,345

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				3,595,908		
	営業収益			3,586,800		
		給水収益			3,586,800	
			水道料金		3,586,800	水道料金
	営業外収益			9,108		
		受取利息 及び配当金		1,213		
			預金利息		1,213	預金利息
		雑収益		7,895		
	その他雑収益			7,895	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				13,685,561			
	営業費用			13,685,561			
		取水費			727,616		
			光熱水費		6,858	電気料	
			委託料		446,500	水質検査	
			動力費		274,258	ポンプ電気料	
		配水及び 給水費			3,334,305		
			備消耗品費		2,033		
			通信運搬費		57,139	専用回線使用料	
			委託料		51,378	水質検査(排水)	
			修繕費		3,223,755		
		総係費			4,400,771		
			給料		2,248,500	職員1人	
			手当		960,231		
			法定福利費		600,477	共済組合負担金等	
			備消耗品費		49,243		
			燃料費		152,782	公用車燃料代	
			修繕費		8,400	公用車修理代	
			保険料		15,138	公用車保険料他	
			負担金		19,000	広域圏電算負担金	
			賞与引当金 繰入額		300,000		
			法定福利費 引当金繰入額		47,000		
			減価償却費			643,340	
				有形固定資産 減価償却費		643,340	
		資産減耗費			4,579,529		
			固定資産除却費		4,579,529		

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	4,782,000	0	0	3,996,000	0	0	
構 築 物	10,934,950	0	10,934,950	0	0	9,609,153	0	0	
機 械 及 び 装 置	17,487,298	0	17,487,298	0	0	14,083,894	0	0	
車 両 運 搬 具	1,480,500	0	1,480,500	0	0	1,406,475	0	0	
合 計	34,684,748	0	34,684,748	0	0	29,095,522	0	0	

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。