

平成23年度あわら市農業集落排水事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら 市

平成23年度あわらし農業集落排水事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(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 下水道事業収益	50,823,000	△ 450,000	0	50,373,000	49,295,579	△ 1,077,421	
第1項 営業収益	14,011,000	△ 450,000	0	13,561,000	13,420,329	△ 140,671	うち、仮受消費税及び地方消費税 639,070
第2項 営業外収益	36,812,000	0	0	36,812,000	35,875,250	△ 936,750	消費税調整額 (予算経理なし) 220

支 出

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 下水道事業費用	50,823,000	△ 1,147,000	0	0	0	49,676,000	0	49,676,000	48,136,689	0	1,539,311	
第1項 営業費用	39,161,000	△ 1,147,000	0	0	0	38,014,000	0	38,014,000	37,157,140	0	856,860	うち、仮払消費税及び 地方消費税 807,391
第2項 営業外費用	11,162,000	0	0	0	0	11,162,000	0	11,162,000	10,979,549	0	182,451	消費税調整額 (予算経理なし) 314,141
第3項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額					合 計	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	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	継続費通次繰 越額に係る財 源 充 当 額				
第 1 款 資本的収入	10,415,000	0	10,415,000	0	0	10,415,000	10,415,000	0	
第 1 項 企業債	8,600,000	0	8,600,000	0	0	8,600,000	8,600,000	0	
第 2 項 補助金	1,815,000	0	1,815,000	0	0	1,815,000	1,815,000	0	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
	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	継続費 通 次 繰越額	合 計		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	合 計		
第 1 款 資本的支出	26,030,000	0	0	26,030,000	0	0	26,030,000	26,029,033	0	0	0	967	
第 1 項 建設改良費	238,000	0	0	238,000	0	0	238,000	237,300	0	0	0	700	仮払消費税 11,300
第 2 項 企業債償還金	25,792,000	0	0	25,792,000	0	0	25,792,000	25,791,733	0	0	0	267	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額15,614,033円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金で補てんした。

平成23年度あわらし農業集落排水事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	12,781,259		
(2) 他会計負担金	0		
(3) その他営業収益	<u>0</u>	12,781,259	
2 営業費用			
(1) 管渠費	170,560		
(2) 処理場費	14,282,911		
(3) ポンプ場費	1,033,447		
(4) 総係費	5,229,639		
(5) 減価償却費	15,633,192	36,349,749	
営業損失			23,568,490
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 他会計補助金	20,000,000		
(3) 他会計負担金	15,828,000		
(4) 雑収益	<u>47,470</u>	35,875,470	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	10,845,249		
(2) 雑支出	314,141	11,159,390	
経常利益			<u>24,716,080</u>
			1,147,590
当年度純利益			1,147,590
前年度繰越利益剰余金			<u>1,585,919</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,733,509</u></u>

平成23年度あわらし農業集落排水事業剰余金計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

利益剰余金の部			
I 減債積立金			
1 前年度末残高	<u>0</u>		
2 当年度末残高			<u>0</u>
積立金合計			<u><u>0</u></u>
II 未処分利益剰余金			
1 前年度未処分利益剰余金			1,585,919
2 前年度利益剰余金処分額			0
繰越利益剰余金年度末残高			<u>1,585,919</u>
3 当年度純利益			1,147,590
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,733,509</u></u>
資本剰余金の部			
I 受益者分担金・負担金			
1 前年度末残高	122,460,594		
2 当年度発生高	0		
3 当年度処分額	<u>0</u>		
4 当年度末残高			122,460,594
II 国庫補助金等			
1 前年度末残高	1,099,003,223		
2 当年度発生高	0		
3 当年度処分額	<u>0</u>		
4 当年度末残高			1,099,003,223
III 他会計補助金			
1 前年度末残高	1,056,000		
2 当年度発生高	1,815,000		
3 当年度処分額	<u>0</u>		
4 当年度末残高			2,871,000
IV 受贈財産評価額			
1 前年度末残高	0		
2 当年度発生高	0		
3 当年度処分額	0		
4 当年度末残高	<u>0</u>		0
翌年度繰越資本剰余金			<u><u>1,224,334,817</u></u>

平成23年度あわらし農業集落排水事業剰余金処分計算書

(単位：円)

1	当年度未処分利益剰余金		2,733,509
2	利益剰余金処分額	<u>0</u>	<u>0</u>
3	翌年度繰越利益剰余金		<u><u>2,733,509</u></u>

平成23年度あわら市農業集落排水事業貸借対照表

(平成24年3月31日)

資 産 の 部

(単位：円)

1 固 定 資 産			
1 有形固定資産			
イ 土地		26,487,500	
ロ 建物	103,595,988		
減価償却累計額	<u>10,192,914</u>	93,403,074	
ハ 構築物	1,361,960,753		
減価償却累計額	<u>135,285,063</u>	1,226,675,690	
ニ 機械及び装置	427,444,983		
減価償却累計額	<u>77,606,191</u>	349,838,792	
ホ 工具器具及び備品	2,300,000		
減価償却累計額	<u>764,750</u>	1,535,250	
有形固定資産合計		1,697,940,306	
固定資産合計		1,697,940,306	
2 流 動 資 産			
1 現金預金		11,061,024	
2 未収金		<u>1,311,656</u>	
流動資産合計		12,372,680	
資産合計		<u><u>1,710,312,986</u></u>	

負 債 の 部

(単位：円)

3 固 定 負 債			
1 企業債		50,353,000	
2 修繕引当金		<u>3,823,000</u>	
固定負債合計		54,176,000	
4 流 動 負 債			
1 未払金		4,649,327	
2 預り金		<u>0</u>	
流動負債合計		4,649,327	
負債合計		<u>58,825,327</u>	
5 資 本 金			
1 自己資本金		434,046	
2 借入資本金			
イ 企業債		<u>423,985,287</u>	
借入資本金合計		423,985,287	
資本金合計		424,419,333	
6 剰 余 金			
1 資本剰余金			
イ 受益者分担金・負担金	122,460,594		
ロ 国庫補助金	1,099,003,223		
ハ 他会計補助金	2,871,000		
ニ 受贈財産評価額	<u>0</u>		
資本剰余金合計		1,224,334,817	
2 利益剰余金			
イ 減債積立金	0		
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>2,733,509</u>		
利益剰余金合計		<u>2,733,509</u>	
剰余金合計		1,227,068,326	
資本合計		<u>1,651,487,659</u>	
負債資本合計		<u><u>1,710,312,986</u></u>	

平成23年度あわらし農業集落排水事業報告書

1 事業概要

農業集落排水事業は、農業用用水の水質保全と農村生活環境の改善を図る目的で、青ノ木・宮谷地区においては、平成6年4月1日から、劔岳地区においては、平成11年4月1日から供用を開始した。

なお、年度末における処理戸数は、青ノ木・宮谷地区70戸、劔岳地区207戸となっている。

2 経営

収益的収支（消費税抜き）の状況は、営業収益が12,781,259円、営業外収益は一般会計補助金20,000,000円を含む35,875,470円で収入合計48,656,729円となり、これに対し、営業費用は36,349,749円、営業外費用は企業債利息10,845,249円を含む11,159,390円で、費用合計47,509,139円となり、差引当年度純利益1,147,590円となった。

一方、資本的収支においては、事業のための借入企業債8,600,000円、一般会計補助金1,815,000円を含む収入合計は10,415,000円であり、建設改良費237,300円、企業債償還金25,791,733円を含む支出合計は26,029,033円で、不足する額15,614,033円は過年度及び当年度損益勘定留保資金で補てんした。

3 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件名
議案第59号	平成23年11月29日	平成22年度あわらし農業集落排水事業会計決算の認定について
議案第83号	平成23年12月15日	平成23年度あわらし農業集落排水事業会計補正予算（第1号）
議案第9号	平成24年3月22日	平成23年度あわらし農業集落排水事業会計補正予算（第2号）
議案第19号	平成24年3月22日	平成24年度あわらし農業集落排水事業会計予算

4 職員に関する事項

（単位：人）

職員別	平成24年3月31日現在	平成23年3月31日現在	増減
事務職員	0	0	0
技術職員	1	1	0
その他の職員	0	0	0
計	1	1	0

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
下水道事業収益				48,656,729	
	営業収益			12,781,259	
		下水道使用料		12,781,259	
			下水道使用料	12,781,259	
	営業外収益			35,875,470	
		他会計補助金		20,000,000	
			一般会計補助金	20,000,000	
		他会計負担金		15,828,000	
			一般会計負担金	15,828,000	
		雑収益		47,470	
			その他雑収益	47,470	
		受取利息及び		0	
		配当金	預金利息	0	

費 用 (消費税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
下水道事業費用				47,509,139	
	営業費用			36,349,749	
		管渠費		170,560	
			工事請負費	164,000	マンホール周囲補修
			保険料	6,560	賠償責任保険
		処理場費		14,282,911	
			備消耗品費	0	
			光熱水費	269,969	
			通信運搬費	218,386	
			委託料	10,268,859	施設管理委託料
			使用料及び賃借料	66,000	監視システム
			修繕費	1,160,000	施設修繕
			動力費	2,285,720	
			保険料	13,977	賠償責任保険
		ポンプ場費		1,033,447	
			委託料	624,000	施設管理委託料
			修繕費	139,200	施設修繕
			動力費	266,727	
			保険料	3,520	建物災害共済
		総係費		5,229,639	
			給料	2,493,300	
			手当	1,355,708	
			法定福利費	782,535	
			委託料	200,000	
			負担金	398,096	使用料徴収業務

(消費税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		減価償却費		15,633,192	
			有形固定資産 減価償却費	15,633,192	
	営業外費用			11,159,390	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		10,845,249	
			企業債利息	10,845,249	
		雑支出		314,141	
			雑支出	314,141	

他会計補助金等の使途について

- イ) 他会計負担金（一般会計負担金）15,828,000円については、職員給与費に4,567,592円（特定収入以外）、企業債利息に10,845,249円（特定収入以外）、減価償却費に415,159円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。
- ロ) 他会計補助金（一般会計補助金）20,000,000円については、減価償却費に15,218,033円（特定収入以外）、修繕料等（課税仕入）に4,781,967円（特定収入）をそれぞれ充当した。

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		
土地	26,487,500	0	0	26,487,500	0	0	0	26,487,500	
建物	103,595,988	0	0	103,595,988	653,004	0	10,192,914	93,403,074	
構築物	1,361,960,753	0	0	1,361,960,753	9,155,190	0	135,285,063	1,226,675,690	
機械及び装置	427,218,983	226,000	0	427,444,983	5,824,998	0	77,606,191	349,838,792	
工具器具及び備品	2,300,000	0	0	2,300,000	0	0	764,750	1,535,250	
合 計	1,921,563,224	226,000	0	1,921,789,224	15,633,192	0	223,848,918	1,697,940,306	

企 業 債 明 細 書

(単位：円)

区 分 借入先	発行総額	償還額		未償還額	利 率 別 内 訳				
		平成23年度 償 還 額	償還累計額		1.0%未満	1.0%以上 2.0%未満	2.0%以上 3.0%未満	3.0%以上 4.0%未満	4.0%以上 5.0%未満
財 政 融 資 資 金	389,300,000	14,225,044	117,823,672	271,476,328		88,988,598	130,901,967	35,188,216	16,397,547
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	218,300,000	8,744,689	69,343,041	148,956,959		9,700,000	117,117,583	11,027,163	11,112,213
市 中 銀 行	25,800,000	780,000	1,700,000	24,100,000	8,100,000	16,000,000			
そ の 他 の 金 融 機 関	33,400,000	2,042,000	3,595,000	29,805,000		29,805,000			
計	666,800,000	25,791,733	192,461,713	474,338,287	8,100,000	144,493,598	248,019,550	46,215,379	27,509,760