

平成21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21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	52,140,000	209,000	0	51,931,000	50,519,978	1,411,022	
第1項 営業収益	13,736,000	0	0	13,736,000	13,318,769	417,231	うち、仮受消費税及び地方消費税 634,233
第2項 営業外収益	38,404,000	209,000	0	38,195,000	37,201,209	993,791	消費税調整額 (予算経理なし) 156

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	52,140,000	565,000	0	0	0	51,575,000	0	51,575,000	50,366,790	0	1,208,210	
第1項 営業費用	38,484,000	14,000	0	171,000	0	38,669,000	0	38,669,000	37,811,617	0	857,383	うち、仮払消費税及び 地方消費税 816,939
第2項 営業外費用	13,156,000	579,000	0	0	0	12,577,000	0	12,577,000	12,555,173	0	21,827	うち、納付消費税 21,500 消費税調整額 (予算経理なし) 204,362
第3項 予備費	500,000	0	0	171,000	0	329,000	0	329,000	0	0	329,000	

(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	9,702,000	8,209,000	17,911,000	0	0	17,911,000	17,910,000	1,000	
第 1 項 分担金及び負担金	2,000	0	2,000	0	0	2,000	0	2,000	
第 2 項 企業債	9,700,000	8,000,000	17,700,000	0	0	17,700,000	17,700,000	0	
第 3 項 補助金	0	209,000	209,000	0	0	209,000	210,000	1,000	

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	24,584,000	8,941,000	0	33,525,000	0	0	33,525,000	33,523,382	0	0	0	1,618	
第 1 項 企業債償還金	24,084,000	9,441,000	0	33,525,000	0	0	33,525,000	33,523,382	0	0	0	1,618	
第 2 項 予備費	500,000	500,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額15,613,382円は、当年度分損益勘定留保資金15,613,382円で補てんした。

平成21年度あわら市農業集落排水事業損益計算書

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	12,684,536		
(2) 他会計負担金	0		
(3) その他営業収益	0	12,684,536	
2 営業費用			
(1) 管渠費	96,560		
(2) 処理場費	14,736,576		
(3) ポンプ場費	878,581		
(4) 総係費	5,668,626		
(5) 減価償却費	15,614,335	36,994,678	
営業損失			24,310,142
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	2,009		
(2) 他会計補助金	20,239,000		
(3) 他会計負担金	16,641,000		
(4) 雑収益	319,356	37,201,365	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	12,249,773		
(2) 雑支出	488,262	12,738,035	24,463,330
経常利益			153,188
当年度純利益			153,188
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			153,188

平成21年度あわら市農業集落排水事業剰余金計算書

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位：円)

利益剰余金の部			
減債積立金			
1 前年度末残高		0	
2 当年度末残高			0
積立金合計			0
未処分利益剰余金			
1 前年度未処分利益剰余金			0
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			0
3 当年度純利益			153,188
当年度未処分利益剰余金			153,188
資本剰余金の部			
受益者分担金・負担金			
1 前年度末残高		122,070,594	
2 当年度発生高		0	
3 当年度処分額		0	
4 当年度末残高			122,070,594
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		0	
4 当年度末残高			1,099,003,223
他会計補助金			
1 前年度末残高		0	
2 当年度発生高		210,000	
3 当年度処分額		0	
4 当年度末残高			210,000
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		0	0
当年度繰越資本剰余金			1,221,283,817

平成21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		153,188
2	利益剰余金処分額	0	0
3	翌年度繰越利益剰余金		<u>153,188</u>

平成21年度あわら市農業集落排水事業貸借対照表

(平成22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	8,886,906	94,709,082	
ハ 構築物	1,360,884,753		
減価償却累計額	116,993,540	1,243,891,213	
ニ 機械及び装置	427,218,983		
減価償却累計額	65,956,195	361,262,788	
ホ 工具器具及び備品	2,300,000		
減価償却累計額	764,750	1,535,250	
有形固定資産合計		1,727,885,833	
固定資産合計		1,727,885,833	
2 流動資産			
1 現金預金	9,062,332		
2 未収金	1,295,918		
流動資産合計		10,358,250	
資産合計		1,738,244,083	

負 債 の 部

(単位：円)

3 固定負債			
1 企業債	35,600,000		
2 修繕引当金	3,823,000		
固定負債合計		39,423,000	
4 流動負債			
1 未払金	4,859,393		
2 預り金	800,000		
流動負債合計		5,659,393	
負債合計		45,082,393	
5 資本金			
1 自己資本金	434,046		
2 借入資本金			
イ 企業債	471,290,639		
借入資本金合計		471,290,639	
資本金合計		471,724,685	
6 剰余金			
1 資本剰余金			
イ 受益者分担金・負担金	122,070,594		
ロ 国庫補助金	1,099,003,223		
ハ 他会計補助金	210,000		
ニ 受贈財産評価額	0		
資本剰余金合計		1,221,283,817	
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	153,188		
利益剰余金合計		153,188	
剰余金合計		1,221,437,005	
資本合計		1,693,161,690	
負債資本合計		1,738,244,083	

平成21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67戸、劔岳地区206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12,684,536円、営業外収益は一般会計補助金20,239,000円を含む37,201,365円で収入合計49,885,901円となり、これに対し、営業費用は36,994,678円、企業債利息などの営業外費用12,249,773円を含む12,738,035円で、費用合計49,732,713円となり、差引当年度純利益153,188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、企業債繰上償還に伴う公的資金借換債9,100,000円及び一般会計補助金210,000円を含む収入合計は17,910,000円であり、支出は企業債償還金33,523,382円で、不足する額15,613,382円は当年度分損益勘定留保資金15,613,382円で補てんした。

3 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件名
議案第93号	平成21年12月7日	平成20年度あわらし農業集落排水事業特別会計決算の認定について
議案第126号	平成21年12月24日	平成21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28号	平成22年3月19日	平成22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22年3月31日現在	平成21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				49,885,901	
	営業収益			12,684,536	
		下水道使用料	下水道使用料	12,684,536	
営業外収益	他会計補助金			37,201,365	
		一般会計補助金		20,239,000	
	他会計負担金			16,641,000	
		一般会計負担金		16,641,000	
	雑収益			319,356	
		その他雑収益		319,356	
	受取利息及び 配当金			2,009	
		預金利息		2,009	

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				49,732,713	
	営業費用	管渠費		36,994,678	
			工事請負費	96,560	マンホール周囲 補修
			保険料	90,000	賠償責任保険
		処理場費		14,736,576	
			備消耗品費	1,073,500	
			光熱水費	311,325	
			通信運搬費	223,099	
			委託料	9,034,659	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	1,882,000	施設修繕
			動力費	2,132,016	
			保険料	13,977	賠償責任保険
			ポンプ場費		878,581
		委託料		328,000	施設管理委託料
		修繕費		290,000	設備修繕
		動力費		257,661	
		保険料		2,920	建物災害共済
		総係費		5,668,626	
			給料	2,787,100	
			手当	1,453,238	
			法定福利費	823,524	
			委託料	200,000	
			負担金	404,764	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		15,614,335	
			有形固定資産 減価償却費	15,614,335	
	営業外費用			12,738,035	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		12,249,773	
			企業債利息	12,249,773	
		雑支出		488,262	
			雑支出	488,262	

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)16,641,000円については、職員給与費に5,043,459円(特定収入以外)、企業債利息に11,597,541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)20,449,000円については、企業債利息に652,232円(特定収入以外)、減価償却費に15,614,335円(特定収入以外)、企業債元金償還に(平成元年以前)210,000円(特定収入以外)、修繕料等(課税仕入)に3,972,433円(特定収入)をそれぞれ充当した。

ハ) 保険金(建物罹災共済金)319,200円については、修繕料(課税仕入)に全額充当した。

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	8,886,906	94,709,082	
構築物	1,360,884,753	0	0	1,360,884,753	9,136,333	0	116,993,540	1,243,891,213	
機械及び装置	427,218,983	0	0	427,218,983	5,824,998	0	65,956,195	361,262,788	
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	1,920,487,224	0	0	1,920,487,224	15,614,335	0	192,601,391	1,727,885,833	

企業債明細書

財務省財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還額	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還額	償還額累計				
農業集落排水事業	昭和63.04.28	1,900,000	961,536	1,900,000	0	5.00	平成22.03.25	(補償金免除繰上償還)
"	平成1.04.28	1,600,000	69,661	797,194	802,806	4.85	平成31.03.25	
"	平成4.04.27	13,000,000	8,861,274	13,000,000	0	5.50	平成22.03.25	(補償金免除繰上償還)
"	平成5.05.28	24,100,000	879,010	8,396,638	15,703,362	4.40	平成35.03.25	
"	平成6.03.23	18,100,000	651,099	6,016,347	12,083,653	3.65	平成36.03.01	
"	平成6.10.31	1,900,000	64,619	554,189	1,345,811	4.50	平成36.09.25	
"	平成7.04.10	1,100,000	37,150	310,328	789,672	4.20	平成37.03.25	
"	平成8.10.31	36,500,000	1,240,510	9,421,916	27,078,084	3.10	平成38.09.25	
"	平成9.04.30	60,900,000	2,090,972	15,257,788	45,642,212	2.70	平成39.03.25	
"	平成10.09.25	126,000,000	4,481,391	27,817,791	98,182,209	1.70	平成40.09.01	
"	平成11.04.30	90,700,000	3,123,960	17,844,341	72,855,659	2.00	平成41.03.25	
"	平成12.02.29	20,000,000	1,340,587	20,000,000	0	1.90	平成21.09.25	特例措置分
"	平成12.04.28	20,500,000	685,987	3,291,018	17,208,982	2.10	平成42.03.25	
"	平成12.09.25	3,600,000	477,188	3,357,821	242,179	2.00	平成22.09.01	特例措置分
"	平成17.04.28	7,900,000	0	0	7,900,000	2.00	平成47.03.20	
財政融資資金計		427,800,000	24,964,944	127,965,371	299,834,629			

公営企業等金融機構

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還額	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還額	償還額累計				
農業集落排水事業	昭和63.04.30	1,200,000	63,156	749,570	450,430	4.90	平成28.03.20	
"	平成05.04.20	10,800,000	449,715	4,274,983	6,525,017	4.50	平成33.03.20	
"	平成06.04.20	7,100,000	283,582	2,533,193	4,566,807	4.40	平成34.03.20	
"	平成06.04.20	600,000	23,998	214,852	385,148	4.35	平成34.03.20	
"	平成06.08.16	1,700,000	68,279	615,415	1,084,585	4.20	平成34.03.20	
"	平成08.03.22	16,700,000	644,317	5,114,953	11,585,047	3.25	平成36.03.20	
"	平成08.03.22	1,300,000	50,265	399,777	900,223	3.20	平成36.03.20	
"	平成09.04.30	22,900,000	878,126	6,397,063	16,502,937	2.75	平成37.03.20	
"	平成09.04.30	5,800,000	222,407	1,620,217	4,179,783	2.75	平成37.03.20	
"	平成10.03.30	65,700,000	2,533,737	16,625,260	49,074,740	2.20	平成38.03.20	
"	平成11.04.12	39,400,000	1,496,825	8,529,370	30,870,630	2.10	平成39.03.20	
"	平成11.04.12	8,000,000	303,924	1,731,853	6,268,147	2.10	平成39.03.20	
"	平成12.04.20	6,900,000	256,715	1,231,587	5,668,413	2.10	平成40.03.20	
"	平成12.04.20	3,400,000	126,497	606,869	2,793,131	2.10	平成40.03.20	
"	平成17.04.28	9,300,000	0	0	9,300,000	2.00	平成45.03.20	

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還額	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還額	償還額累計				
農業集落排水事業	平成18.07.28	2,000,000	142,181	548,131	1,451,869	2.50	平成31.03.20	(借換債)
"	平成20.03.20	500,000	45,887	90,692	409,308	2.40	平成30.03.20	"
"	平成20.03.20	4,200,000	313,308	619,230	3,580,770	2.40	平成32.03.20	"
"	平成20.03.20	400,000	29,839	58,975	341,025	2.40	平成32.03.20	"
"	平成20.03.20	700,000	57,680	114,000	586,000	2.40	平成31.03.20	"
公営企業等金融機構計		208,600,000	7,990,438	52,075,990	156,524,010			

市中銀行

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還額	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還額	償還額累計				
農業集落排水事業	平成22.03.25	800,000	0	0	800,000	1.08	平成30.03.25	(借換債)
"	平成22.03.25	8,300,000	0	0	8,300,000	1.08	平成34.03.25	"
"	平成22.03.25	8,600,000	0	0	8,600,000	1.08	平成42.03.25	資本費平準化債
市中銀行計		17,700,000	0	0	17,700,000			

その他金融機関

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還額	利 率 (%)	償還終期	備 考
			当年度償還額	償還額累計				
農業集落排水事業	平成20.05.26	14,900,000	0	0	14,900,000	1.25	平成40.05.25	資本費平準化債
"	平成21.03.25	12,100,000	0	0	12,100,000	1.10	平成41.03.25	"
"	平成21.03.25	1,200,000	120,000	120,000	1,080,000	1.10	平成32.03.25	(借換債)
"	平成21.03.25	5,200,000	448,000	448,000	4,752,000	1.10	平成33.03.25	"
その他金融機関計		33,400,000	568,000	568,000	32,832,000			

総 合 計		687,500,000	33,523,382	180,609,361	506,890,639			
-------	--	-------------	------------	-------------	-------------	--	--	--