

平成24年度あわら市水道事業会計決算書

福 井 県 あ わ ら 市

平成24年度あわら市水道事業決算報告書

(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 水道事業収益	800,546,000	△ 4,054,000	0	796,492,000	793,198,456	△ 3,293,544	内、仮受消費税及び地方消費税 30,982,563
第1項 営業収益	600,546,000	△ 4,054,000	0	596,492,000	593,081,857	△ 3,410,143	内、仮受消費税及び地方消費税 27,601,754
第2項 営業外収益	200,000,000	0	0	200,000,000	200,116,599	116,599	内、仮受消費税及び地方消費税 3,380,809 消費税調整額 雑収益 (予算経理なし) 10,048

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 水道事業費用	791,781,000	△ 4,153,000	0	0	0	787,628,000	0	787,628,000	782,413,563	0	5,214,437	内、仮払消費税及び 地方消費税 22,378,273
第1項 営業費用	736,100,000	△ 3,777,000	0	0	0	732,323,000	0	732,323,000	728,764,174	0	3,558,826	内、仮払消費税及び 地方消費税 22,360,301
第2項 営業外費用	52,881,000	△ 376,000	798,000	0	0	53,303,000	0	53,303,000	53,064,575	0	238,425	内、納付消費税 4,997,600
第3項 特別損失	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	584,814	0	1,415,186	内、仮払消費税及び 地方消費税 17,972
第4項 予備費	800,000	0	△ 798,000	0	0	2,000	0	2,000	0	0	2,000	

(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	継続費遷次繰 越額に係る財 源 充 当 額				
第1款 資本的収入	64,040,000	△ 11,486,000	52,554,000	0	0	52,554,000	48,542,750	△ 4,011,250	
第1項 工事負担金	4,310,000	514,000	4,824,000	0	0	4,824,000	4,824,750	750	
第2項 企業債	53,000,000	△ 12,000,000	41,000,000	0	0	41,000,000	40,000,000	△ 1,000,000	
第3項 補償金	6,730,000	0	6,730,000	0	0	6,730,000	3,718,000	△ 3,012,000	

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 遷 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 遷 次 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	285,018,000	△ 10,189,000	0	274,829,000	0	0	274,829,000	259,032,277	0	0	0	15,796,723	
第1項 建設改良費	105,410,000	△ 10,189,000	0	95,221,000	0	0	95,221,000	80,425,106	0	0	0	14,795,894	うち、仮払消費税及び 地方消費税 3,635,620
第2項 企業債償還金	178,608,000	0	0	178,608,000	0	0	178,608,000	178,607,171	0	0	0	829	
第3項 予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額210,489,527円は、過年度分損益勘定留保資金19,654,892円、当年度分損益勘定留保資金187,207,376円、
当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額3,627,259円で補てんした。

平成24年度あわらし水道事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	521,876,101		
(2) 受託給水工事収益	232,573		
(3) 他会計負担金	12,017,800		
(4) その他営業収益	<u>31,353,629</u>	565,480,103	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	389,655,066		
(2) 配水及び給水費	40,812,562		
(3) 受託給水工事費	0		
(4) 総係費	50,535,027		
(5) 減価償却費	205,583,646		
(6) 資産減耗費	<u>19,817,572</u>	<u>706,403,873</u>	
営業損失			140,923,770
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 雑収益	67,745,838		
(3) 他会計補助金	<u>129,000,000</u>	196,745,838	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	47,847,097		
(2) 消費税及び地方消費税			
(3) 雑支出	<u>219,878</u>	<u>48,066,975</u>	148,678,863
經常利益			<u>7,755,093</u>
5 特別利益			
(1) 固定資産売却益	<u>0</u>	<u>0</u>	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>566,842</u>	<u>566,842</u>	
当年度純利益			7,188,251
前年度繰越欠損金			<u>11,634,004</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>4,445,753</u></u>

平成24年度 水道事業会計剰余金計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日)

(単位：円)

	資 本 金			剰 余 金										資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本金合計	資 本 剰 余 金							利 益 剰 余 金			
				国庫補助金等	工事負担金	他会計負担金	受贈財産評価額	寄附金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	繰越積立金	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	252,072,182	2,202,048,421	2,454,120,603	116,373,436	275,916,028	535,959,539	466,126,076	3,500,000	8,683	1,397,883,762	9,150,000	△ 11,634,004	△ 2,484,004	3,849,520,361
前年度処分額														
議会の議決による処分額														
処分後残高	252,072,182	2,202,048,421	2,454,120,603	116,373,436	275,916,028	535,959,539	466,126,076	3,500,000	8,683	1,397,883,762	9,150,000	(繰越欠損金) △ 11,634,004	△ 2,484,004	3,849,520,361
当年度変動額		△ 138,607,171	△ 138,607,171		4,503,400	4,039,350				8,542,750		7,188,251	7,188,251	△ 122,876,170
企業債の発行		40,000,000	40,000,000											40,000,000
企業債の償還		△ 178,607,171	△ 178,607,171											△ 178,607,171
負担金の受入					4,503,400	4,039,350				8,542,750				8,542,750
当年度純利益												7,188,251	7,188,251	7,188,251
当年度末残高	252,072,182	2,063,441,250	2,315,513,432	116,373,436	280,419,428	539,998,889	466,126,076	3,500,000	8,683	1,406,426,512	9,150,000	(前年度未処理欠損金) △ 4,445,753	4,704,247	3,726,644,191

(注) 1. この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

平成24年度あわら市水道事業欠損金処理計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処理欠損金
当年度末残高			△ 4,445,753
議会の議決による処分額			
条例による処分額			
処分後残高			(繰越欠損金) △ 4,445,753

(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。

平成24年度あわらし水道事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

資産の部

1 固定資産

1 有形固定資産

イ 土地		43,847,452	
ロ 建物	48,496,250		
減価償却累計額	26,401,222	22,095,028	
ハ 構築物	6,791,417,321		
減価償却累計額	3,544,735,905	3,246,681,416	
ニ 機械及び装置	858,041,890		
減価償却累計額	683,524,513	174,517,377	
ホ 車両運搬具	2,518,468		
減価償却累計額		2,518,468	
ヘ 工具器具及び備品	215,104,246		
減価償却累計額	118,026,225	97,078,021	
有形固定資産合計			3,586,737,762

2 無形固定資産

イ 電話加入権		633,400	
無形固定資産合計			633,400
固定資産合計			3,587,371,162

2 流動資産

1 現金預金		139,809,724	
2 未収金		64,725,221	
3 貯蔵品		150,940	
流動資産合計			204,685,885
資産合計			3,792,057,047

(単位：円)

負債の部

3 流動負債

1 未払金		59,266,168	
2 預かり金		6,146,688	
流動負債合計			65,412,856
負債合計			65,412,856

資本の部

4 資本金

1 自己資本金		252,072,182	
2 借入資本金			
イ 企業債	2,063,441,250		
借入資本金合計		2,063,441,250	
資本金合計			2,315,513,432

5 剰余金

1 資本剰余金			
イ 国庫補助金等	116,373,436		
ロ 工事負担金	280,419,428		
ハ 他会計負担金	539,998,889		
ニ 受増財産評価額	466,126,076		
ホ 寄付金	3,500,000		
ヘ その他資本剰余金	8,683		
資本剰余金合計		1,406,426,512	
2 利益剰余金			
イ 減債積立金	9,150,000		
ロ 当年度未処理欠損金	4,445,753		
利益剰余金合計		4,704,247	
剰余金合計			1,411,130,759
資本合計			3,726,644,191
負債資本合計			3,792,057,047

(単位：円)

平成24年度あわらし水道事業報告書

1 事業概要

平成24年度における建設改良は、下金屋、熊坂、牛ノ谷、名泉郷、稲荷山区等において下水道関連配水管布設替工事、単独配水管布設工事、及び機械・装置設置工事を65,321,500円で実施、2,499,025円で自動車を購入した。

また、漏水補修については、水道本管で20箇所、給水管等84箇所の計104箇所において、早期の対応に努めた。

なお、年度末における給水人口は26,717人、給水件数は10,312件で、これに伴う総配水量が3,949,701 m^3 、有収水量は3,479,735 m^3 となった。

2 経 営

収益的収支（消費税抜き）における収入は、営業収益565,480,103円、営業外収益は一般会計補助金129,000,000円を含む196,745,838円で、合計762,225,941円となった。

これに対し支出は、営業費用706,403,873円、営業外費用は企業債利息を含む48,066,975円、特別損失566,842円で合計755,037,690円となり、7,188,251円の利益となった。

また、資本的収支における収入は、事業のための借入企業債40,000,000円を含む合計48,542,750円で、支出は企業債償還元金178,607,171円を含む合計259,032,277円となり、不足する額210,489,527円は、過年度分損益勘定留保資金、当年度分損益勘定留保資金並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額で補てんした。

3 議会議決事項

議案番号	議決年月日	件名
議案第69号	平成24年12月4日	平成23年度あわらし水道事業会計決算の認定について
議案第86号	平成24年12月20日	平成24年度あわらし水道事業会計補正予算(第1号)
議案第6号	平成25年3月22日	平成24年度あわらし水道事業会計補正予算(第2号)
議案第14号	平成25年3月22日	平成25年度あわらし水道事業会計予算

4 職員に関する事項

(単位：人)

職員別	平成25年3月31日現在	平成24年3月31日現在	増減
事務職員	4	4	0
技術職員	0	0	0
その他の職員	0	1	△1
計	4	5	△1

5 業務量

事項	単位	平成24年度	平成23年度	比較	
				増減	増減率(%)
年度末給水人口	人	26,717	27,072	△355	△1.3
計画給水人口	人	30,800	30,800	0	—
普及率(財産区を除く)	%	99.9	99.9	0.0	0.0
年度末給水栓数	栓	10,312	10,338	△26	△0.3
給水量	年間	m ³ 3,949,701	4,067,452	△117,751	△2.9
	一日平均	m ³ 10,821	11,113	△292	△2.6
有収水量	年間	m ³ 3,479,735	3,568,199	△88,464	△2.5
	一日平均	m ³ 9,534	9,749	△215	△2.2
有収率	%	88.1	87.7	0.4ポイント	—

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益 } 521,876,101 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 3,479,735 \text{ m}^3} = 149\text{円}98\text{銭}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{総費用 } 686,854,598 \text{ 円}}{\text{有収水量 } 3,479,735 \text{ m}^3} = 197\text{円}39\text{銭}$$

※給水原価=(経常費用-(受託工事費+材料及び不要品売却原価+付帯事業費))÷有収水量

6 主な建設改良工事の概要

(単位：円)

工事内容	金額
・単独工事	
牛ノ谷配水管布設替工事(24-2)	8,114,400
名泉郷配水管布設替工事(24-2)	7,320,600
稻荷山配水管布設替工事(24)	5,180,700
国影3号取水ポンプ設備工事	9,975,000

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
水道事業収益				762,225,941	
	営業収益			565,480,103	
		給水収益		521,876,101	
			水道料金	521,876,101	
		受託給水 工事収益		232,573	
			受託給水工事収益	232,573	舗装負担金
		他会計負担金		12,017,800	
			一般会計負担金	12,017,800	簡易水道等利息
		その他の 営業収益		31,353,629	
			手数料	1,427,000	開閉栓等
			加入金	15,780,000	
			徴収業務負担金	14,080,954	下水道使用料徴収
			雑収益	65,675	緊急事故処理費
	営業外収益			196,745,838	
		他会計補助金		129,000,000	
			一般会計補助金	129,000,000	
		雑収益		67,745,838	
			財産区水道料	67,616,250	
			その他雑収益	129,588	

費 用

(消費税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金 額	備 考
水道事業費用				755,037,690	
	営業費用			706,403,873	
		原水及び 浄水費		389,655,066	
			備消耗品費	3,978	
			光熱水費	37,739	水源地電気料
			通信運搬費	198,240	専用回線使用料
			委託料	2,246,000	水質検査・施設管理
			使用料及び賃借料	48,728	借地料
			修繕費	571,000	
			動力費	2,631,431	水源地ポンプ電気料
			受水費	383,917,950	
		配水及び 給水費		40,812,562	
			給料	2,081,700	職員1人
			手当	1,148,477	
			賃金	1,900,500	臨時職員1人
			法定福利費	626,510	
			備消耗品費	47,191	
			燃料費	3,189	自家用発電機燃料代
			光熱水費	216,642	電気料
			通信運搬費	1,865,992	専用回線使用料
			委託料	7,690,360	水質検査・電気設備
			使用料及び賃借料	741,033	事務機器リース料、借地料
			修繕費	16,286,610	漏水補修
			路面復旧費	590,000	漏水補修
			動力費	6,969,478	配水場・増圧ポンプ
			薬品費	547,404	滅菌液
			材料費	95,095	配水管等補修材
			負担金	2,381	

(消費税抜き 単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		総係費		50,535,027	
		給料		8,330,700	職員2人
		手当		4,900,794	
		法定福利費		2,731,166	
		備消耗品費		75,802	事務用消耗品
		燃料費		236,187	公用車燃料
		印刷製本費		62,600	
		通信運搬費		1,317,771	郵便・電話料
		委託料		17,869,241	メーター検針他
		手数料		3,066,665	口座振替
		使用料及び賃借料		1,569	有料道路使用料
		負担金		11,658,752	電算共同利用他
		保険料		268,780	建物・自動車共済
		公課費		15,000	公用車重量税
		減価償却費		205,583,646	
		有形固定資産減価償却費		205,583,646	
		資産減耗費		19,817,572	
		固定資産除却費		19,817,572	
	営業外費用			48,066,975	
		支払利息及び企業債取扱諸費		47,847,097	
		企業債利息		47,847,097	
		雑支出		219,878	
		雑支出		219,878	特定収入に係る消費税
	特別損失			566,842	
		過年度損益修正損		566,842	
		過年度損益修正損		566,842	不納欠損及び減免

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）16,842,550円のうち、収益的収入12,017,800円については、企業債利息に11,050,000円（特定収入以外）、動力費（課税仕入）に300,000円（特定収入）、修繕費（課税仕入）に667,800円をそれぞれ充当した。

資本的収入4,824,750円は工事負担金で、全額請負工事費（課税仕入）に充当した。（特定収入）

ロ) 他会計補助金（一般会計補助金）129,000,000円については、職員給与費に25,796,928円（特定収入以外）、企業債利息に37,362,797円（特定収入以外）、減価償却費に46,022,703円（特定収入以外）、資産減耗費に19,817,572円（特定収入以外）それぞれ充当した。

ハ) 工事負担金3,718,000円については、全額請負工事費（課税仕入）に充当した。（特定収入）

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	43,847,452	0	0	43,847,452	0	0	0	43,847,452	
建物	48,496,250	0	0	48,496,250	1,007,900	0	26,401,222	22,095,028	
構築物	6,748,351,084	52,832,513	9,766,276	6,791,417,321	172,426,782	8,541,881	3,544,735,905	3,246,681,416	
機械及び装置	1,105,719,686	16,034,470	263,712,266	858,041,890	21,824,101	245,119,089	683,524,513	174,517,377	
車両運搬具	0	2,518,468	0	2,518,468	0	0		2,518,468	
工具器具及び備品	209,241,991	5,862,255	0	215,104,246	10,324,863	0	118,026,225	97,078,021	
合 計	8,155,656,463	77,247,706	273,478,542	7,959,425,627	205,583,646	253,660,970	4,372,687,865	3,586,737,762	

無形固定資産明細

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
電話加入権	633,400	0	0	0	633,400	

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24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	1,150,300,000	44,377,779	469,951,716	680,348,284		83,323,022	287,123,940	102,032,332	207,868,990
地方公共団体 金融機構	1,049,897,709	30,857,392	232,718,743	817,178,966		323,373,806	377,012,991	44,512,654	72,279,515
市中銀行	524,100,000	62,040,000	238,150,000	285,950,000	210,940,000	75,010,000			
その他の 金融機関	462,300,000	41,332,000	182,336,000	279,964,000		279,964,000			
計	3,186,597,709	178,607,171	1,123,156,459	2,063,441,250	210,940,000	761,670,828	664,136,931	146,544,986	280,148,505