

平成27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27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	11,317,000	250,000	0	11,067,000	11,091,769	24,769	
第1項 営業収益	11,317,000	250,000	0	11,067,000	11,067,840	840	内、仮受消費税及び地方消費税 819,840円
第2項 営業外収益	0	0	0	0	23,929	23,929	

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	11,303,000	3,117,000	0	0	0	8,186,000	0	8,186,000	7,559,473	0	626,527	
第1項 営業費用	10,975,000	3,117,000	0	0	0	7,858,000	0	7,858,000	7,313,673	0	544,327	内、仮払消費税及び 地方消費税 107,469円
第2項 営業外費用	247,000	0	0	0	0	247,000	0	247,000	245,800	0	1,200	
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	80,000	0	0	0	0	80,000	0	80,000	0	0	80,000	

平成27年度あわらし工業用水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	10,248,000		
(2) 他会計負担金		10,248,000	
2 営業費用			
(1) 取水費	802,414		
(2) 配水及び給水費	243,120		
(3) 総係費	5,477,570		
(4) 減価償却費	683,100		
(5) 資産減耗費		7,206,204	
営業利益			3,041,796
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,000		
(2) 引戻金戻入	20,929		
(3) 雑収益	466,571	490,500	
4 営業外費用			
(1) 支払利息			
(2) 雑支出		0	490,500
経常利益			3,532,296
5 特別損失			
(1) その他特別損失		0	0
当年度純利益			3,532,296
前年度繰越利益剰余金			16,066,106
当年度未処分利益剰余金			19,598,402

平成27年度 工業用水道事業会計剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28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	16,066,106	33,406,106	33,406,106
前年度処分額							
処分後残高			7,340,000	10,000,000	(繰越利益剰余金) 16,066,106	33,406,106	33,406,106
当年度変動額					3,532,296	3,532,296	3,532,296
当年度純利益					3,532,296	3,532,296	3,532,296
当年度末残高			7,340,000	10,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 19,598,402	36,938,402	36,938,402

平成27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			19,598,402
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) 19,598,402

平成27年度あわら市工業用水道事業貸借対照表

(平成28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>3,780,000</u>	1,002,000		
	ロ 構築物	10,934,950			
	減価償却累計額	<u>9,303,153</u>	1,631,797		
	ハ 機械及び装置	17,487,298			
	減価償却累計額	<u>13,239,694</u>	4,247,604		
	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			6,955,426	
	(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				6,955,426
2	流 動 資 産				
	(1) 現金預金			29,735,067	
	(2) 未収金			<u>937,440</u>	
	流動資産合計				<u>30,672,507</u>
	資産合計				<u><u>37,627,933</u></u>

負債の部

3 流動負債

(1) 未払金		330,531	
(2) 引当金			
イ 賞与引当金	307,000		
ロ 法定福利費引当金	52,000		
引当金合計		<u>359,000</u>	
流動負債合計			<u>689,531</u>
負債合計			<u><u>689,531</u></u>

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	19,598,402		
利益剰余金合計		<u>36,938,402</u>	
剰余金合計			<u>36,938,402</u>
資本合計			<u>36,938,402</u>
負債資本合計			<u><u>37,627,933</u></u>

平成27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2,000m³に対する給水収益）10,248,000円、営業外収益490,500円で、合計10,738,500円となった。これに対し支出は、営業費用7,206,204円で3,532,296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54号	平成27年12月2日	平成26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73号	平成27年12月21日	平成27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28年3月22日	平成27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16号	平成28年3月22日	平成28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28年3月31日現在	平成27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27年度	平成26年度	増 減	
給 水 件 数	件	1	1	0	
給水量	年 間	m ³	239,367	363,270	123,903
	一日平均	m ³	654	995	341

平成27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27年4月1日から平成28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	3,532,296
	減価償却費	683,100
	賞与引当金の増減額	162,000
	法定福利費引当金の増減額	32,000
	受取利息及び受取配当金	3,000
	未収金の増減額	0
	未払金の増減額	178,853
	小計	3,839,543
	利息及び配当金の受取額	3,000
	利息の支払額	0
	営業活動によるキャッシュフロー	3,842,543
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)	3,842,543
	資金期首残高	25,892,524
	資金期末残高	29,735,067

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				10,738,500	
	営業収益			10,248,000	
		給水収益		10,248,000	
			水道料金	10,248,000	水道料金
	営業外収益			490,500	
		受取利息 及び配当金		3,000	
			預金利息	3,000	預金利息
		引戻金戻入		20,929	
			賞与引当金戻入	15,935	
			法定福利費 引当金戻入	4,994	
		雑収益		466,571	
	その他雑収益		466,571	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				7,206,204		
	営業費用			7,206,204		
		取水費			802,414	
	光熱水費		11,054	電気料		
	委託料		360,000	水質検査,取水施設点検		
		動力費	431,360	ポンプ電気料		
	配水及び 給水費			243,120		
		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)		
	総係費			5,477,570		
		給料	2,769,900	職員1人		
		手当	1,255,665			
		法定福利費	771,232	共済組合負担金等		
		旅費	11,686			
		備消耗品費	14,128			
		燃料費	104,978	公用車燃料代		
		手数料	20,100	公用車車検検査登録		
		修繕費	101,730	公用車修繕		
		保険料	41,551	公用車保険料他		
		公課費	6,600	公用車重量税		
		負担金	21,000	広域圏電算負担金等		
		賞与引当 金繰入額	307,000			
		法定福利 費引当 金繰入額	52,000			
		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	3,780,000	1,002,000	
構 築 物	10,934,950	0	0	10,934,950	153,000	0	9,303,153	1,631,797	
機 械 及 び 装 置	17,487,298	0	0	17,487,298	422,100	0	13,239,694	4,247,604	
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	27,729,322	6,955,426	

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。