

平成24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24年度 あわら市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	52,486,000	300,000	0	52,186,000	49,128,944	3,057,056	
第1項 営業収益	13,831,000	300,000	0	13,531,000	13,473,944	57,056	うち、仮受消費税及び地方消費税 627,320
第2項 営業外収益	38,655,000	0	0	38,655,000	35,655,000	3,000,000	

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	52,243,000	1,551,000	0	0	0	50,692,000	0	50,692,000	48,673,559	0	2,018,441	
第1項 営業費用	40,918,000	1,551,000	0	0	0	39,367,000	0	39,367,000	38,194,913	0	1,172,087	うち、仮払消費税及び 地方消費税 761,751
第2項 営業外費用	10,805,000	0	0	0	0	10,805,000	0	10,805,000	10,478,646	0	326,354	うち納付消費税 131,500 消費税調整額(予算経理な し) 266,026
第3項 特別損失	20,000	0	0	0	0	20,000	0	20,000	0	0	20,000	
第4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	11,504,000	0	11,504,000	0	0	11,504,000	11,504,000	0	
第1項 企業債	9,000,000	0	9,000,000	0	0	9,000,000	9,000,000	0	
第2項 補助金	2,504,000	0	2,504,000	0	0	2,504,000	2,504,000	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	27,141,000	0	0	27,141,000	0	0	27,141,000	27,139,288	0	0	0	1,712	
第1項 企業債償還金	27,141,000	0	0	27,141,000	0	0	27,141,000	27,139,288	0	0	0	1,712	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額15,635,288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24年度あわら市農業集落排水事業損益計算書

(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) 下水道使用料	12,546,624		
	(2) 他会計負担金	300,000		
	(3) その他営業収益	0	12,846,624	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	6,560		
	(2) 処理場費	13,782,156		
	(3) ポンプ場費	913,606		
	(4) 総係費	7,087,478		
	(5) 減価償却費	15,643,362	37,433,162	
	営業損失			24,586,538
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	15,655,000		
	(4) 雑収益	95	35,655,095	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	10,347,146		
	(2) 雑支出	266,026	10,613,172	25,041,923
	経常利益			455,385
	当年度純利益			455,385
	前年度繰越利益剰余金			2,733,509
	当年度未処分利益剰余金			3,188,894

平成24年度 あわら市農業集落排水事業会計 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
				資本剰余金						利益剰余金				
	自己資本費	借入資本費	資本金合計	受益者負担金 ・分担金	国庫補助金	他会計 負担金	他会計 補助金	受贈財産 評価額	資本剰余金合 計	減債積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金合 計	
前年度末残高	434,046	423,985,287	424,419,333	122,460,594	1,099,003,223		2,871,000		1,224,334,817			2,733,509	2,733,509	1,651,487,659
前年度処分額														
法令による処分額														
議会の議決による処分額														
減債積立金の積立														
建設改良積立金の積立														
処分後残高	434,046	423,985,287	424,419,333	122,460,594	1,099,003,223	0	2,871,000	0	1,224,334,817	0	0	(繰越利益剰余金) 2,733,509	2,733,509	1,651,487,659
当年度変動額		24,861,288	24,861,288				2,504,000		2,504,000			455,385	455,385	21,901,903
企業債の発行			0						0					0
企業債の償還		24,861,288	24,861,288						0					24,861,288
補助金の受入							2,504,000		2,504,000					2,504,000
負担金の受入									0					0
減債積立金からの受入									0					0
建設改良積立金からの受入									0					0
当年度純利益									0			455,385	455,385	455,385
当年度末残高	434,046	399,123,999	399,558,045	122,460,594	1,099,003,223	0	5,375,000	0	1,226,838,817			(当年度末処分利益剰余金) 3,188,894	3,188,894	1,629,585,756

(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 あわら市農業集落排水事業会計 剰余金処分計算書

	未処分利益剰余金
当年度末残高	3,188,894
議会の議決による処分額	
減債積立金への積立	
建設改良積立金への積立	
処分後残高 (繰越利益剰余金)	3,188,894

(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年度あわら市農業集落排水事業貸借対照表

(平成25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>10,845,918</u>	92,750,070	
ハ 構築物	1,361,960,753		
減価償却累計額	<u>144,440,253</u>	1,217,520,500	
ニ 機械及び装置	427,444,983		
減価償却累計額	<u>83,441,359</u>	344,003,624	
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			1,682,296,944
固定資産合計			1,682,296,944
2 流動資産			
1 現金預金		14,158,680	
2 未収金		<u>1,186,949</u>	
流動資産合計			15,345,629
資産合計			<u><u>1,697,642,573</u></u>

負 債 の 部

(単位：円)

3 固定負債			
1 企業債		57,075,000	
2 修繕引当金		<u>3,823,000</u>	
固定負債合計			60,898,000
4 流動負債			
1 未払金		7,158,817	
2 預り金		<u>0</u>	
流動負債合計			7,158,817
負債合計			<u>68,056,817</u>
5 資本金			
1 自己資本金		434,046	
2 借入資本金			
イ 企業債		<u>399,123,999</u>	
借入資本金合計			399,123,999
資本金合計			399,558,045
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	5,375,000		
ニ 受贈財産評価額	<u>0</u>		
資本剰余金合計			1,226,838,817
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>3,188,894</u>		
利益剰余金合計			3,188,894
剰余金合計			1,230,027,711
資本合計			<u>1,629,585,756</u>
負債資本合計			<u><u>1,697,642,573</u></u>

平成24年度 あわら市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205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12,846,624円、営業外収益は一般会計補助金20,000,000円を含む35,655,095円で収入合計48,501,719円となり、これに対し、営業費用は37,433,162円、営業外費用は企業債利息10,347,146円を含む10,613,172円で、費用合計48,046,334円となり、差引当年度純利益455,385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9,000,000円、一般会計補助金2,504,000円を含む収入合計は11,504,000円であり、支出は企業債償還金27,139,288円で、不足する額15,635,288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72号	平成24年12月4日	平成23年度あわら市農業集落排水事業会計決算の認定について
議案第89号	平成24年12月20日	平成24年度あわら市農業集落排水事業会計補正予算（第1号）
議案第8号	平成25年3月22日	平成24年度あわら市農業集落排水事業会計補正予算（第2号）
議案第17号	平成25年3月22日	平成25年度あわら市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25年3月31日現在	平成24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				48,501,719		
	営業収益			12,846,624		
		下水道使用料			12,546,624	
			下水道使用料		12,546,624	
		他会計負担金			300,000	
			一般会計負担金		300,000	こども手当
	営業外収益			35,655,095		
		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			15,655,000	
			一般会計負担金		15,655,000	
		雑収益			95	
	その他雑収益			95		

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				48,046,334		
	営業費用			37,433,162		
		管渠費			6,560	
			保険料		6,560	賠償責任保険
		処理場費			13,782,156	
			光熱水費		304,929	
			通信運搬費		237,559	
			委託料		10,697,860	施設管理委託料
			使用料及び賃借料		51,600	監視システム
			修繕費		289,000	施設修繕
			動力費		2,187,231	
			保険料		13,977	賠償責任保険
		ポンプ場費			913,606	
			委託料		649,000	施設管理委託料
			動力費		261,086	
			保険料		3,520	建物災害共済
		総係費			7,087,478	
			給料		3,166,800	
			手当		2,410,868	
			法定福利費		1,019,809	
			負担金		490,001	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		15,643,362	
			有形固定資産 減価償却費	15,643,362	
	営業外費用			10,613,172	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		10,347,146	
			企業債利息	10,347,146	
		雑支出		266,026	
			雑支出	266,026	

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)15,655,000円については、職員給与費に6,581,933円(特定収入以外)、企業債利息に9,073,067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)22,504,000円については、企業債利息に1,274,079円(特定収入以外)、減価償却費に15,643,362円(特定収入以外)、修繕料等(課税仕入)に5,586,559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	10,845,918	92,750,070	
構築物	1,361,960,753	0	0	1,361,960,753	9,155,190	0	144,440,253	1,217,520,500	
機械及び装置	427,444,983	0	0	427,444,983	5,835,168	0	83,441,359	344,003,624	
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	1,921,789,224	0	0	1,921,789,224	15,643,362	0	239,492,280	1,682,296,944	

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	389,300,000	14,567,988	132,391,660	256,908,340		84,273,744	124,332,977	33,102,046	15,199,573
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	227,300,000	8,973,300	78,316,341	148,983,659		18,700,000	109,924,076	10,262,130	10,097,453
市 中 銀 行	25,800,000	1,560,000	3,260,000	22,540,000	8,100,000	14,440,000			
そ の 他 の 金 融 機 関	33,400,000	2,038,000	5,633,000	27,767,000		27,767,000			
計	675,800,000	27,139,288	219,601,001	456,198,999	8,100,000	145,180,744	234,257,053	43,364,176	25,297,026