

平成25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25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	51,105,000	145,000	0	50,960,000	50,921,916	38,084	
第1項 営業収益	12,324,000	0	0	12,324,000	13,285,916	961,916	うち、仮受消費税及び地方消費税 632,655
第2項 営業外収益	38,781,000	145,000	0	38,636,000	37,636,000	1,000,000	

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	50,986,000	145,000	0	0	0	50,841,000	0	50,841,000	49,656,979	0	1,184,021	
第1項 営業費用	40,291,000	145,000	0	0	0	40,146,000	0	40,146,000	39,674,879	0	471,121	うち、仮払消費税及び 地方消費税 833,201
第2項 営業外費用	10,275,000	0	0	0	0	10,275,000	0	10,275,000	9,982,100	0	292,900	うち納付消費税 223,700 消費税調整額(予算経理な し) 424,382
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	400,000	0	0	0	0	400,000	0	400,000	0	0	400,000	

(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	12,300,000	0	12,300,000	0	0	12,300,000	12,213,218	86,782	
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	3,300,000	0	3,300,000	0	0	3,300,000	3,213,218	86,782	

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	27,858,000	0	0	27,858,000	0	0	27,858,000	27,856,580	0	0	0	1,420	
第1項 企業債償還金	27,858,000	0	0	27,858,000	0	0	27,858,000	27,856,580	0	0	0	1,420	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額15,643,362円は、過年度分損益勘定留保資金388,102円及び当年度分損益勘定留保資金15,255,260円で補てんした。

平成25年度あわら市農業集落排水事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益				
	(1) 下水道使用料	12,653,261			
	(2) 他会計負担金	0			
	(3) その他営業収益	0	12,653,261		
2	営業費用				
	(1) 管渠費	6,560			
	(2) 処理場費	13,859,110			
	(3) ポンプ場費	2,243,291			
	(4) 総係費	7,089,355			
	(5) 減価償却費	15,643,362	38,841,678		
	営業損失				26,188,417
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	0			
	(2) 他会計補助金	22,055,000			
	(3) 他会計負担金	15,581,000			
	(4) 雑収益	136	37,636,136		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息	9,758,400			
	(2) 雑支出	424,382	10,182,782		27,453,354
	経常利益				1,264,937
	当年度純利益				1,264,937
	前年度繰越利益剰余金				3,188,894
	当年度未処分利益剰余金				4,453,831

平成25年度 あわら市農業集落排水事業会計 剰余金計算書

(平成25年4月1日から平成26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 補助金	資本剰余金合 計	未処分利益 剰余金	利益剰余金合 計	
前年度末残高	434,046	399,123,999	399,558,045	122,460,594	1,099,003,223	5,375,000	1,226,838,817	3,188,894	3,188,894	1,629,585,756
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	399,123,999	399,558,045	122,460,594	1,099,003,223	5,375,000	1,226,838,817	(繰越利益剰余金) 3,188,894	3,188,894	1,629,585,756
当年度変動額		25,448,580	25,448,580			3,213,218	3,213,218	1,264,937	1,264,937	20,970,425
企業債の発行							0			0
企業債の償還		25,448,580	25,448,580				0			25,448,580
補助金の受入						3,213,218	3,213,218			3,213,218
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	1,264,937	1,264,937	1,264,937
当年度末残高	434,046	373,675,419	374,109,465	122,460,594	1,099,003,223	8,588,218	1,230,052,035	(当年度未処分利益剰余金) 4,453,831	4,453,831	1,608,615,331

(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25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	4,453,831
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)	4,453,831

(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25年度あわらし農業集落排水事業貸借対照表

(平成26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	11,498,922	92,097,066	
ハ 構築物	1,361,960,753		
減価償却累計額	153,595,443	1,208,365,310	
ニ 機械及び装置	427,444,983		
減価償却累計額	89,276,527	338,168,456	
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		<u>1,666,653,582</u>	
固定資産合計			1,666,653,582
2 流動資産			
1 現金預金		14,004,233	
2 未収金		<u>1,161,367</u>	
流動資産合計			<u>15,165,600</u>
資産合計			<u><u>1,681,819,182</u></u>

負 債 の 部

(単位：円)

3 固定負債			
1 企業債		63,667,000	
2 修繕引当金		<u>3,823,000</u>	
固定負債合計			67,490,000
4 流動負債			
1 未払金		5,713,851	
流動負債合計			<u>5,713,851</u>
負債合計			<u>73,203,851</u>
5 資本金			
1 自己資本金		434,046	
2 借入資本金			
イ 企業債		<u>373,675,419</u>	
借入資本金合計			<u>373,675,419</u>
資本金合計			374,109,465
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	8,588,218		
資本剰余金合計			<u>1,230,052,035</u>
2 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	4,453,831		
利益剰余金合計			<u>4,453,831</u>
剰余金合計			<u>1,234,505,866</u>
資本合計			<u>1,608,615,331</u>
負債資本合計			<u><u>1,681,819,182</u></u>

平成25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、農業用排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12,653,261円、営業外収益は一般会計補助金22,055,000円を含む37,636,136円で、収入合計50,289,397円となり、これに対し、営業費用は38,841,678円、営業外費用は企業債利息9,758,400円を含む10,182,782円で、費用合計49,024,460円となり、差引当年度純利益は1,264,937円となった。

一方、資本的収支においては、収入は企業債9,000,000円及び一般会計補助金3,213,218円の合計12,213,218円であり、支出は企業債償還金27,856,580円で、不足する額15,643,362円は過年度分及び当年度分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66号	平成25年12月3日	平成24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88号	平成25年12月19日	平成25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14号	平成26年3月19日	平成26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26年3月31日現在	平成25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				72,344,397		
	営業収益			50,289,397		
		下水道使用料			12,653,261	
			下水道使用料		12,653,261	
	営業外収益				37,636,136	
		他会計補助金			22,055,000	
				一般会計補助金		22,055,000
		他会計負担金			15,581,000	
				一般会計負担金		15,581,000
		雑収益				136
	その他雑収益			136		

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				49,024,460			
	営業費用			38,841,678			
		管渠費			6,560		
				保険料		6,560	賠償責任保険
		処理場費				13,859,110	
				光熱水費		315,179	
				通信運搬費		229,271	
				委託料		10,697,859	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		228,000	施設修繕
				動力費		2,323,224	
				保険料		13,977	賠償責任保険
			ポンプ場費				2,243,291
				委託料		649,000	施設管理委託料
				修繕費		1,318,000	遠方監視装置
				動力費		272,771	
				保険料		3,520	建物災害共済
		総係費				7,089,355	
				給料		3,184,524	職員1人
				手当		2,395,749	職員1人
				法定福利費		1,002,891	職員1人
				負担金		506,191	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			10,182,782	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		9,758,400	
			企業債利息	9,758,400	
		雑支出		424,382	
			雑支出	424,382	

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）15,581,000円については、職員給与費に6,535,429円（特定収入以外）、企業債利息に9,045,571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）25,268,218円については、企業債利息に712,829円（特定収入以外）、減価償却費に15,643,362円（特定収入以外）、委託料等（課税仕入）に8,912,027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	11,498,922	92,097,066	
構築物	1,361,960,753	0	0	1,361,960,753	9,155,190	0	153,595,443	1,208,365,310	
機械及び装置	427,444,983	0	0	427,444,983	5,835,168	0	89,276,527	338,168,456	
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	255,135,642	1,666,653,582	

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25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	14,920,186	147,311,846	241,988,154		79,478,396	117,615,163	30,946,646	13,947,949
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	236,300,000	9,208,394	87,524,735	148,775,265		27,700,000	102,566,383	9,472,058	9,036,824
市 中 銀 行	25,800,000	1,690,000	4,950,000	20,850,000	7,650,000	13,200,000			
そ の 他 の 金 融 機 関	33,400,000	2,038,000	7,671,000	25,729,000	11,977,000	13,752,000			
計	684,800,000	27,856,580	247,457,581	437,342,419	19,627,000	134,130,396	220,181,546	40,418,704	22,984,773