

認定第9号

平成22年度愛西市水道事業会計決算の認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定により、平成22年度愛西市水道事業会計決算を、別紙監査委員の意見をつけて議会の認定に付する。

平成23年8月30日 提出

愛西市長 八木 忠 男

23愛西監第83号

平成23年8月11日

愛西市長 八木忠男様

愛西市監査委員 河原 操

愛西市監査委員 中村文子

平成22年度愛西市水道事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により、審査に付された平成22年度愛西市水道事業会計の決算について審査した結果、次のとおりその意見を提出します。

平成22年度愛西市水道事業会計決算審査意見

第1 審査の対象

平成22年度愛西市水道事業会計決算

第2 審査の期間

平成23年6月6日から平成23年6月28日まで

第3 審査の方法

審査にあたっては、市長から提出された決算諸表が地方公営企業法に基づいて作成されているかを確認し、かつこれらの書類が本年度の経営成績及び財政状況を適正に表示しているか否かを検証するため、関係諸帳簿・証拠書類及び主管課長等から提出された資料と照合し、併せて関係職員からの説明を聴取し審査を実施した。

また、経済性の発揮、公共の福祉増進という公営企業経営の基本原則に従って経営されているか否かの把握に努めた。

第4 審査の結果

審査に付された決算及び決算付属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は関係諸帳簿証拠書類と符合し、その内容も正確で経営成績及び財政状態を適正に表示していると認められた。

平成22年度 愛西市

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算		
	当初予算額	補正予算額	地方公営 定による
第1款 水道事業収益	439,728,000	910,000	
第1項 営業収益	438,451,000	0	
第2項 営業外収益	1,264,000	910,000	
第3項 特別利益	13,000	0	

支 出

区 分	予 算				
	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
第1款 水道事業費用	495,375,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	473,939,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	11,788,000	0	136,000	0	0
第3項 特別損失	4,648,000	0	0	0	0
第4項 予備費	5,000,000	0	△136,000	0	0

水道事業決算報告書

(単位: 円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
企業法第24条第3項の規 支出額に係る財源充当額	合計			
0	440,638,000	453,379,227	12,741,227	内仮受消費税 21,321,717
0	438,451,000	447,977,792	9,526,792	内仮受消費税 21,321,717
0	2,174,000	5,401,435	3,227,435	
0	13,000	0	△13,000	

(単位: 円)

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
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				
495,375,000	0	495,375,000	469,851,359	0	25,523,641	内仮払消費税 12,876,246
473,939,000	0	473,939,000	454,472,907	0	19,466,093	内仮払消費税 12,673,453
11,924,000	0	11,924,000	11,119,788	0	804,212	
4,648,000	0	4,648,000	4,258,664	0	389,336	内仮払消費税 202,793
4,864,000	0	4,864,000	0	0	4,864,000	

2 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	173,975,000	0	173,975,000	0
第1項 分担金	9,400,000	0	9,400,000	0
第2項 工事負担金	63,000,000	0	63,000,000	0
第3項 他会計出資金	1,575,000	0	1,575,000	0
第4項 企業債	100,000,000	0	100,000,000	0

(単位: 円)

継続費 運次繰 越額に 係る財 源充当 額	合 計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
0	173,975,000	85,078,000	△ 88,897,000	内仮受消費税 427,900
0	9,400,000	8,985,900	△ 414,100	内仮受消費税 427,900
0	63,000,000	4,517,100	△ 58,482,900	
0	1,575,000	1,575,000	0	
0	100,000,000	70,000,000	△ 30,000,000	

支出

区 分	予 算				地方公営企業法第26条の規定による繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	250,839,000	0	0	250,839,000	9,705,700
第1項 建設改良費	242,893,000	0	0	242,893,000	9,705,700
第2項 企業債償還金	7,946,000	0	0	7,946,000	0

(単位: 円)

継続費 運次繰 越額	合 計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備 考
			地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費運次繰越額	合 計		
0	260,544,700	145,290,177	0	0	0	115,254,523	内仮払消費税 6,395,025
0	252,598,700	137,344,410	0	0	0	115,254,290	内仮払消費税 6,395,025
0	7,946,000	7,945,767	0	0	0	233	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額60,212,177円は、過年度分損益勘定留保資金

54,245,052円、及び当年度分消費税資本的収支調整額5,967,125円で補てんしました。

平成22年度 愛西市水道事業損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	426,197,117		
(2) その他営業収益	458,958	426,656,075	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	218,208,574		
(2) 配水及び給水費	18,014,266		
(3) 総係費	82,854,692		
(4) 減価償却費	99,800,689		
(5) 資産減耗費	22,921,233		
(6) その他営業費用	0	441,799,454	
営業損失			15,143,379
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	938,735		
(2) 他会計補助金	910,000		
(3) 雑収益	751,200		
(4) 消費税還付金	0	2,599,935	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,984,688		
(2) 雑支出	3,760		
(3) 消費税	0	5,988,448	△ 3,388,513
経常損失			18,531,892
5 特別利益			
(1) 固定資産売却収益	0		
(2) 過年度損益修正益	0	0	
6 特別損失			
(1) 固定資産売却損	0		
(2) 過年度損益修正損	4,055,871		
(3) その他特別損失	0	4,055,871	△ 4,055,871
当年度純損失			22,587,763
前年度繰越利益剰余金			66,088,635
当年度未処分利益剰余金			43,500,872

平成22年度 愛西市水道事業剰余金計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

	利益剰余金の部	
	円	円
I 減債積立金		
1 前年度末残高	28,685,887	
2 前年度繰入額	0	
3 当年度処分類	0	
4 当年度末残高		28,685,887
II 建設改良積立金		
1 前年度末残高	59,143,136	
2 前年度繰入額	0	
3 当年度処分類	0	
4 当年度末残高		59,143,136
積立金合計		87,829,023
III 未処分利益剰余金		
1 前年度未処分利益剰余金		66,088,635
2 前年度利益剰余金処分類		
(1) 減債積立金	0	
(2) 利益積立金	0	0
繰越利益剰余金年度末残高		66,088,635
3 当年度純損失		22,587,763
当年度未処分利益剰余金		43,500,872
資本剰余金の部		
I 受贈財産評価額		
1 前年度末残高	3,630,000	
2 当年度発生高	0	
3 当年度処分類	0	
4 当年度末残高		3,630,000

平成22年度 愛西市水道事業剰余金処分計算書(案)

II 建設事業分担金		
1 前年度末残高	33,966,200	
2 当年度発生高	0	
3 当年度処分額	0	
4 当年度末残高	<u>0</u>	33,966,200
III 加入者分担金		
1 前年度末残高	390,561,000	
2 当年度発生高	8,558,000	
3 当年度処分額	0	
4 当年度末残高	<u>0</u>	399,119,000
IV 工事負担金		
1 前年度末残高	594,106,521	
2 当年度発生高	4,517,100	
3 当年度処分額	0	
4 当年度末残高	<u>0</u>	598,623,621
V 国庫補助金		
1 前年度末残高	114,761,905	
2 当年度発生高	0	
3 当年度処分額	0	
4 当年度末残高	<u>0</u>	114,761,905
VI 果費補助金		
1 前年度末残高	8,162,621	
2 当年度発生高	0	
3 当年度処分額	0	
4 当年度末残高	<u>0</u>	8,162,621
VII 村費補助金		
1 前年度末残高	2,500,000	
2 当年度発生高	0	
3 当年度処分額	0	
4 当年度末残高	<u>0</u>	2,500,000
翌年度繰越資本剰余金		<u>1,160,763,347</u>

	円	円	円
1 当年度未処分利益剰余金			43,500,872
2 利益剰余金処分額			
(1) 減債積立金		0	
(2) 建設改良積立金		0	0
3 翌年度繰越利益剰余金			<u>43,500,872</u>

平成22年度 愛西市水道事業貸借対照表

(平成23年3月31日)

		資産の部			
		円	円	円	円
1	固定資産				
	(1)有形固定資産				
	イ 土地		40,093,900		
	ロ 建物	90,584,961			
	減価償却累計額	52,796,348	37,788,613		
	ハ 構築物	3,735,631,990			
	減価償却累計額	1,433,914,809	2,301,717,181		
	ニ 機械及び装置	861,492,975			
	減価償却累計額	376,800,804	484,692,171		
	ホ 車両及び運搬具	3,860,900			
	減価償却累計額	3,625,935	234,965		
	ヘ 工具器具及び備品	11,816,590			
	減価償却累計額	10,969,963	846,627		
	ト 建設仮勘定		0		
	有形固定資産合計		2,865,373,457		
	(2)無形固定資産				
	イ 電話加入権		142,433		
	無形固定資産合計		142,433		
	(3)投資				
	イ 投資有価証券		0		
	投資合計		0		
	固定資産合計		2,865,515,890		
2	流動資産				
	(1)現金預金		650,822,084		
	(2)未収金		30,063,275		
	(3)貯蔵品		222,925		
	(4)前払費用		0		
	(5)その他流動資産		0		
	流動資産合計		681,108,284		
	資産合計		3,546,624,174		
		負債の部			
		円	円	円	円
3	固定負債				
	(1)他会計繰入金		0		
	(2)引当金		5,300,000		
	固定負債合計		5,300,000		
4	流動負債				
	(1)一時借入金		0		
	(2)未払金		23,397,293		
	(3)その他流動負債		107,429		
	流動負債合計		23,504,722		
	負債合計		28,804,722		

		資本の部			
		円	円	円	円
5	資本金				
	(1)自己資本金				
	イ 固有資本金		34,119,696		
	ロ 繰入資本金		91,251,749		
	ハ 組入資本金		540,706,977		
	ニ 出資金		1,154,732,000		
	自己資本金合計		1,820,810,422		
	(2)借入資本金				
	イ 企業債		404,915,788		
	借入資本金合計		404,915,788		
	資本金合計		2,225,726,210		
6	剰余金				
	(1)資本剰余金				
	イ 受贈財産評価額		3,630,000		
	ロ 建設事業分担金		33,966,200		
	ハ 加入者分担金		399,119,000		
	ニ 工事負担金		598,623,621		
	ホ 国庫補助金		114,761,905		
	ヘ 県費補助金		8,162,621		
	ト 村費補助金		2,500,000		
	資本剰余金合計		1,160,763,347		
	(2)利益剰余金				
	イ 減債積立金		28,685,887		
	ロ 建設改良積立金		59,143,136		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		43,500,872		
	利益剰余金合計		131,329,895		
	剰余金合計		1,292,093,242		
	資本合計		3,517,819,452		
	負債資本合計		3,546,624,174		