

認定第 2 号

平成30年度朝来市工業用水道事業会計決算の認定について

平成30年度朝来市工業用水道事業会計決算を、地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第30条第4項の規定により、別紙監査委員の意見書を付けて議会の認定を求める。

令和元年 6 月26日提出

朝来市長 多 次 勝 昭

平成30年度

朝来市工業用水道事業会計決算書

兵庫県朝来市

平成30年度朝来市工業用水道事業会計決算書目次

1 決算書類

(1) 朝来市工業用水道事業決算報告書		1
(2) 財務諸表		
① 朝来市工業用水道事業損益計算書		3
② 朝来市工業用水道事業剰余金計算書		4
③ 朝来市工業用水道事業貸借対照表		5

2 決算附属書類

(1) 事業報告書		6
(2) その他の書類		
① 収益費用明細書		9
② 固定資産明細書		12
③ キャッシュフロー計算書		13

平成 30 年度 朝来市工業用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 工業用水道事業収益	7,038,000	0	0	7,038,000	6,952,731	△ 85,269	
第1項 営 業 収 益	7,030,000	0	0	7,030,000	6,912,935	△ 117,065	
第2項 営 業 外 収 益	8,000	0	0	8,000	39,796	31,796	

支 出

(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			
第1款 工業用水道事業費用	7,030,000	0	0	0	0	7,030,000	0	6,866,811	163,189	
第1項 営 業 費 用	7,030,000	0	0	0	0	7,030,000	0	6,866,811	163,189	
第2項 営 業 外 費 用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(2) 資本的収入及び支出

支 出

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	考 備
	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	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	2,689,200	0	0	0	310,800	
第1項 建設改良費	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	3,000,000	2,689,200	0	0	0	310,800	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額2,689,200円は、過年度分損益勘定留保資金2,689,200円で補填した。

平成30年度朝来市工業用水道事業損益計算書

平成30年4月1日から
平成31年3月31日まで

(単位:円)

1	営 業 収 益			
(1)	給 水 収 益	6,898,310		
(2)	受 託 工 事 収 益	0		
(3)	他 会 計 負 担 金	<u>14,625</u>	6,912,935	
2	営 業 費 用			
(1)	原 配 水 及 び 給 水 費	2,820,308		
(2)	受 託 工 事 費	0		
(3)	総 係 費	211,252		
(4)	減 価 償 却 費	3,802,787		
(5)	資 産 減 耗 費	<u>32,464</u>	<u>6,866,811</u>	
	営 業 利 益			46,124
3	営 業 外 収 益			
(1)	受 取 利 息	25,196		
(2)	雑 収 益	<u>14,600</u>	39,796	
4	営 業 外 費 用			
(1)	雑 支 出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>39,796</u>
	経 常 利 益			85,920
	当 年 度 純 利 益			85,920
	前年度繰越利益剰余金		<u>1,247,276</u>	
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>1,333,196</u></u>	

平成30年度朝来市工業用水道事業利益剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	資本金	剰余金										資本合計
		資本剰余金					利益剰余金					
		工事負担金	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	減債積立金	利益積立金	建設改良積立金	未処理欠損金又は未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	96,838,600	0	0	0	0	0	0	10,712,838	7,421,722	1,247,276	19,381,836	116,220,436
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決 による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	96,838,600	0	0	0	0	0	0	10,712,838	7,421,722	(繰越剰余金) 1,247,276	19,381,836	116,220,436
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,920	85,920	85,920
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,920	85,920	85,920
当年度末残高	96,838,600	0	0	0	0	0	0	10,712,838	7,421,722	(当年度未処分利益剰余金) 1,333,196	19,467,756	116,306,356

平成30年度 朝来市工業用水道事業貸借対照表

(平成31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 土地建物	5,631,670	
ロ 構築物	12,189,906	
ハ 構築物	4,335,006	7,854,900
ニ 機械及び装置	57,125,717	
	23,317,541	33,808,176
減価償却累計額	43,000,700	
建設仮勘定	20,479,211	22,521,489
有形固定資産合計		0
固定資産合計	69,816,235	

69,816,235

2 流動資産

(1) 現金預金

49,318,543

(2) 未収金

14,625

流動資産合計

49,333,168

119,149,403

負 債 の 部

3 流動負債

(1) 未払金

2,843,047

流動負債合計

2,843,047

2,843,047

資 本 の 部

4 資本金

(1) 自己資本

92,409,600

イ 繰入金

4,429,000

ロ 繰組資本

96,838,600

5 剰余金

(1) 利益剰余金

7,421,722

イ 建設改良積立金

10,712,838

ロ 利益積立金

1,333,196

ハ 当年度未処分金

19,467,756

剰余金合計

19,467,756

資本合計

116,306,356

119,149,403

平成30年度朝来市工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

(給水状況)

平成30年度の工業用水道事業の給水状況は、昨年度と同様の5企業に給水いたしました。
年間給水量及び有収水量は、対前年比で9.8%、水量で22,799m³減少し210,950m³となりました。

(財政状況)

収益的収入は、対前年比で12.3%減、額で979千円減の6,953千円となりました。

この主な要因は、1企業の契約水量の見直しをしたことによるものです。

収益的支出は、対前年比で2.7%増、額で182千円増の6,867千円となりました。

この結果、平成30年度の純利益は、86千円となりました。

(施設の整備状況)

老朽化した送水ポンプ1台を更新しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
認定 第2号	平成29年度朝来市工業用水道事業会計決算の認定について	30.6.28	30.8.30
第52号	下水道事業等の地方公営企業法適用に伴う関係条例の整備に関する条例制定について	30.11.28	30.12.26
第29号	平成31年度朝来市工業用水道事業会計予算について	31.2.26	31.3.28

(3) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

特にありません。

2 工 事

(1)建設改良工事の概況

送水ポンプ3台の内、老朽化した1台を更新しました。

3 業 務

(1) 業 務 量

事 項	単 位	30年度	29年度	比 較	
				増 減	増減率(%)
年度末給水戸数	社	5	5	0	0.0
年間総配水量	m ³	210,950	233,749	△ 22,799	△ 9.8
年間有収水量	m ³	210,950	233,749	△ 22,799	△ 9.8
1日平均配水量	m ³	578	640	△ 62	△ 9.7
有 収 率	%	100.0	100.0	0.0	0.0

供 給 単 価

$$\frac{\text{給水収益 } 6,898,310\text{円}}{\text{有収水量 } 210,950\text{m}^3} = 32.70\text{円}$$

給 水 原 価

$$\frac{\begin{array}{l} \text{経常費用} \quad \text{受託工事費} \quad \text{材料売却原価} \\ 6,866,811\text{円} \quad - 0\text{円} \quad - 0\text{円} \end{array}}{\text{有収水量 } 210,950\text{m}^3} = 32.55\text{円}$$

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
H30.12.7	2,689,200	生野工業用水水源地 送水ポンプ更新工事	(株)アスク

(2) 事業収入に関する事項

(単位:円、%)

区 分	30年度	29年度	対前年度比較		備 考
			増減額	増減率	
営 業 収 益	6,912,935	7,770,895	△ 857,960	△ 11.0	
給 水 収 益	6,898,310	7,756,270	△ 857,960	△ 11.1	
受 託 工 事 収 益	0	0	0	-	
他 会 計 負 担 金	14,625	14,625	0	0.0	
営 業 外 収 益	39,796	161,253	△ 121,457	△ 75.3	
受 取 利 息	25,196	25,353	△ 157	△ 0.6	
雑 収 益	14,600	135,900	△ 121,300	△ 89.3	
計	6,952,731	7,932,148	△ 979,417	△ 12.3	

(3) 事業費に関する事項

(単位:円、%)

区 分	30年度	29年度	対前年度比較		備 考
			増減額	増減率	
営 業 費 用	6,866,811	6,684,872	181,939	2.7	
原配水及び給水費	2,820,308	2,648,157	172,151	6.5	
受 託 工 事 費	0	0	0	-	
総 係 費	211,252	181,017	30,235	16.7	
減 価 償 却 費	3,802,787	3,855,698	△ 52,911	△ 1.4	
資 産 減 耗 費	32,464	0	32,464	皆増	
計	6,866,811	6,684,872	181,939	2.7	

平成30年度 朝来市工業用水道事業会計収益費用明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道 事業収益				6,952,731	
	営業収益			6,912,935	
		給水収益		6,898,310	
			水道料金	6,898,310	
		受託工事 収益		0	
			受託工事収益	0	
		その 営業収益		14,625	
			他 会 計 負 担 金	14,625	消火栓維持管理負担金
	営業外 収益			39,796	
		受取利息 及び配当金		25,196	
			預 金 利 息	25,196	預金利息
		雑 収 益		14,600	
			そ の 他 雑 収 益	14,600	占用料
収益合計				6,952,731	

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道 事業費用				6,866,811	
	営業費用			6,866,811	
		原配水及び 給水費		2,820,308	
			動力費	2,462,395	各施設・設備電気料
			燃料費	14,966	ガソリン代
			通信運搬費	29,747	電信電話料
			手数料	162,000	電気保安管理手数料
			修繕費	151,200	機械及び装置修繕費
		受託工事費		0	
			材料費	0	
			工事費	0	
			雑費	0	
		総係費		211,252	
			旅費	45,450	
			手数料	164,322	口座振替手数料 322 事務手数料 164,000
			保険料	1,480	水道施設賠償責任保険料
		減価 却 費		3,802,787	
			有形固定資産 減価償却費	3,802,787	建物 333,462 構築物 1,793,657 機械及び装置 1,675,668
		資産減耗費		32,464	
			固定資産 除却費	32,464	
費用合計				6,866,811	

平成30年度 朝来市工業用水道事業会計資本的収支明細書

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
資本的支出				2,689,200	
	建 改 良 設 費			2,689,200	
		配水設備費		2,689,200	
			工 事 費	2,689,200	送水ポンプ更新工事
支出合計				2,689,200	

固 定 資 産 明 細 書

(1)有形固定資産明細書

(単位:円)

資産の種類	年度現在高	当増	年度高	当減	年少	年度高	年現在高	減価償却累計額			年度末償却未済高
								当年度増加額	当年度減少額	累 計	
土地	5,631,670		0		0		5,631,670	0	0	0	5,631,670
建物	12,189,906		0		0		12,189,906	333,462	0	4,335,006	7,854,900
構築物	57,125,717		0		0		57,125,717	1,793,657	0	23,317,541	33,808,176
機械及装置	40,343,964	2,689,200			32,464		43,000,700	1,675,668	0	20,479,211	22,521,489
車両運搬具	0		0		0		0	0	0	0	0
工具器具及備品	0		0		0		0	0	0	0	0
小計	115,291,257	2,689,200			32,464		117,947,993	3,802,787	0	48,131,758	69,816,235
建設仮勘定	0		0		0		0	0	0	0	0
合計	115,291,257	2,689,200			32,464		117,947,993	3,802,787	0	48,131,758	69,816,235

平成30年度工業用水道事業会計キャッシュフロー計算書

朝来市工業用水道事業会計

(消費税込み、単位:円)
平成30年度(決算)

I 営業活動によるキャッシュフロー

1 当期純利益又は純損失	85,920
2 有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費	3,802,787
3 減損損失	0
4 有形固定資産除却費	32,464
5 繰延資産(繰延勘定)の償却費	0
6 貸倒引当金の増加額	0
7 長期前受金戻入額	0
8 受取利息収入(△)	△ 25,196
9 支払利息及び企業債取扱諸費	0
10 営業及び営業外未収金の増加(△)・減少	△ 14,625
11 たな卸資産の増加(△)・減少	0
12 前払費用の増加(△)・減少	0
13 営業及び営業外未払金等の増加・減少(△)	151,113
14 その他流動負債の増加・減少(△)	0
15 その他流動資産の増加(△)・減少	0
16 固定資産の売却原価	0
17 固定資産の売却益(△)	0
18 4条特定収入消費税の圧縮記帳(△)	0

営業活動によるキャッシュフロー 4,032,463

II 投資活動によるキャッシュフロー

1 固定資産取得・建設改良事業等実施額	△2,689,200
2 上記1の実施に係る補助金、負担金等収入	0
3 固定資産売却収入	0
4 受取利息	25,196
5 投資の増加(△)・減少	0
6 投資活動に伴う未収金等の債権の増加(△)・減少	0
7 投資活動に伴う未払金等の債務の増加・減少(△)	2,689,200

投資活動によるキャッシュフロー 25,196

III 財務活動によるキャッシュフロー

1 企業債の発行	
2 企業債の償還	
3 貸付金支出	
4 資本準備金(出資金)	
5 貸付金返還収入	
6 支払利息及び企業債取扱諸費	

財務活動によるキャッシュフロー 0

IV 現金及び現金同等物の増加額 4,057,659

V 現金及び現金同等物の期首残高 45,260,884

VI 現金及び現金同等物の期末残高 49,318,543