

認第9号

平成24年度三島市水道事業会計決算認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定により、平成24年度三島市水道事業会計決算を議会の認定に付する。

平成25年9月10日提出

三島市長 豊岡 武士

三 監 第 15 号
平成 25 年 7 月 2 日

三 島 市 長 豊 岡 武 士 様

三 島 市 監 査 委 員

松岡 勇夫

三 島 市 監 査 委 員

佐藤 晴

決 算 審 査 意 見 書

地方公営企業法第30条第2項の規定により監査委員の審査に付された平成24年度三島市水道事業会計決算書及び関係証拠書類を審査した結果、決算書類は、地方公営企業法その他の関係法令に準拠して作成されており、その計数及び会計記録は正確であり、かつ、財政状態及び経営成績を適正に表示してあることを認める。

I 決算書

平成 24 年度 三 島 市 水 道 事

(1)収益的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
	円	円	円	円
第1款 水道事業収益	1,330,643,000	659,000	0	1,331,302,000
第1項 営業収益	1,255,979,000	0	0	1,255,979,000
第2項 営業外収益	74,664,000	659,000	0	75,323,000

支 出

区 分	予 算 額					
	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
	円	円	円	円	円	円
第1款 水道事業費用	1,322,318,000	2,103,000	0	0	0	1,324,421,000
第1項 営業費用	1,226,573,000	2,103,000	0	0	0	1,228,676,000
第2項 営業外費用	92,745,000	0	0	0	0	92,745,000
第4項 予 備 費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000

当年度純利益は、消費税込みで処理を行うこととしている上記報告書の収支の差引きによることなく、消費税抜きで

業 決 算 報 告 書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 額 の 増 減	備 考
円	円	
1,338,055,987	6,753,987	
1,259,984,055	4,005,055	(うち、仮受消費税 59,746,939円)
78,071,932	2,748,932	(うち、仮受消費税 2,329,794円)

地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	合 計	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
円	円	円	円	円	
0	1,324,421,000	1,273,193,264	0	51,227,736	
0	1,228,676,000	1,188,109,005	0	40,566,995	(うち、仮払消費税 31,824,570円)
0	92,745,000	85,084,259	0	7,660,741	(うち、仮払消費税 89,818円)
0	3,000,000	0	0	3,000,000	

処理を行うこととしている損益計算書上の当年度純利益となる。

(2)資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算 額			
	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
	円	円	円	円
第1款資本的収入	246,577,000	20,000,000	266,577,000	0
第1項 企業債	240,000,000	0	240,000,000	0
第2項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第6項 県支出金	0	20,000,000	20,000,000	0
第7項 工事負担金	6,575,000	0	6,575,000	0
第8項 寄附金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額				
	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
	円	円	円	円	円
第1款資本的支出	663,043,000	8,253,000	0	671,296,000	345,359,600
第1項 建設改良費	539,746,000	8,253,000	0	547,999,000	345,359,600
第2項 企業債償還金	123,297,000	0	0	123,297,000	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 533,125,975円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調
383,816,319円で補てんした。なお、当年度分損益勘定留保資金残の翌年度以降繰越額は387,559,749円である。

継続費 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	266,577,000	277,520,000	10,943,000	
0	240,000,000	240,000,000	0	
0	1,000	0	△1,000	
0	20,000,000	20,000,000	0	
0	6,575,000	17,520,000	10,945,000	
0	1,000	0	△1,000	

継続費 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 次繰越額			合計
円	円	円	円	円	円		
0	1,016,655,600	810,645,975	21,175,700	0	21,175,700	184,833,925	
0	893,358,600	687,349,583	21,175,700	0	21,175,700	184,833,317	(うち、仮払消費税 36,837,743円)
0	123,297,000	123,296,392	0	0	0	608	

整額29,030,618円、減債積立金60,000,000円、建設改良積立金60,279,038円及び過年度分損益勘定留保資金

平成24年度 三島市水道事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

1 営業収益		円	円	円
(1) 給水収益	1,191,426,714			
(2) 受託給水工事収益	1,947,554			
(3) その他営業収益	<u>6,862,848</u>		1,200,237,116	
2 営業費用				
(1) 原水及び浄水費	445,526,143			
(2) 配水及び給水費	194,313,454			
(3) 簡易水道維持費	9,710,450			
(4) 受託給水工事費	1,947,238			
(5) 総 係 費	139,970,155			
(6) 減価償却費	356,662,696			
(7) 資産減耗費	<u>8,154,299</u>		<u>1,156,284,435</u>	
営業利益				43,952,681
3 営業外収益				
(1) 加入金及び負担金	45,452,772			
(2) 受 取 利 息	2,293,839			
(3) 雑 収 益	<u>20,188,435</u>		67,935,046	
4 営業外費用				
(1) 支 払 利 息	60,362,751			
(2) 繰延勘定償却	22,742,754			
(3) 雑 支 出	<u>1,894,276</u>		<u>84,999,781</u>	<u>△17,064,735</u>
経常利益				26,887,946
当年度純利益				26,887,946
前年度繰越利益剰余金				<u>15,167,966</u>
当年度未処分利益剰余金				<u><u>42,055,912</u></u>

剩 余 金 計 算 書

平成24年度 三島市水道事業剰余金計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

	資本金	資本剰余金			
		受贈財産 評価額	国庫 補助金	県補助金	工事 寄附金
		前年度末残高	7,696,179,321	1,241,671,755	35,480,000
前年度処分類	0	0	0	0	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残高	7,696,179,321	1,241,671,755	35,480,000	30,709,000	42,430,260
当年度変動額	236,982,646	86,291,646	0	20,000,000	0
自己資本金への組入れ	120,279,038	0	0	0	0
企業債の借入れ	240,000,000	0	0	0	0
企業債の償還	△123,296,392	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	86,291,646		20,000,000	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	7,933,161,967	1,327,963,401	35,480,000	50,709,000	42,430,260

(単位: 円)

剰余金						資本合計
利益剰余金						
工事負担金	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	
898,069,508	2,248,360,523	567,617,772	710,582,096	85,167,966	1,363,367,834	11,307,907,678
0	0	25,000,000	45,000,000	△70,000,000	0	0
0	0	25,000,000	45,000,000	△70,000,000	0	0
0	0	25,000,000	0	△25,000,000	0	0
0	0	0	45,000,000	△45,000,000	0	0
898,069,508	2,248,360,523	592,617,772	755,582,096	(繰越利益剰余金) 15,167,966	1,363,367,834	11,307,907,678
17,520,000	123,811,646	△60,000,000	△60,279,038	26,887,946	△93,391,092	267,403,200
0	0	△60,000,000	△60,279,038	0	△120,279,038	0
0	0	0	0	0	0	240,000,000
0	0	0	0	0	0	△123,296,392
17,520,000	123,811,646	0	0	0	0	123,811,646
0	0	0	0	26,887,946	26,887,946	26,887,946
915,589,508	2,372,172,169	532,617,772	695,303,058	(当年度未処分利益剰余金) 42,055,912	1,269,976,742	11,575,310,878

平成24年度 三島市水道事業剰余金処分計算書(案)

(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	7,933,161,967	2,372,172,169	42,055,912
議会の議決による処分類	0	0	△26,000,000
減債積立金の積立て	0	0	△13,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△13,000,000
処分後残高	7,933,161,967	2,372,172,169	(繰越利益剰余金) 16,055,912

貸借対照表

平成24年度 三島市水道事業貸借対照表

(平成25年3月31日)

資 産 の 部

1 固定資産	円	円	円	円
(1) 有形固定資産				
イ 土地		462,900,149		
ロ 建物	415,439,533			
同上減価償却累計額	<u>124,613,070</u>	290,826,463		
ハ 構築物	14,318,965,234			
同上減価償却累計額	<u>6,116,530,515</u>	8,202,434,719		
ニ 機械及び装置	2,260,364,490			
同上減価償却累計額	<u>1,427,729,137</u>	832,635,353		
ホ 車両運搬具	10,840,838			
同上減価償却累計額	<u>10,298,795</u>	542,043		
ヘ 工具器具及び備品	24,762,805			
同上減価償却累計額	<u>23,483,188</u>	1,279,617		
ト 建設仮勘定		<u>54,895,264</u>		
有形固定資産合計			9,845,513,608	
(2) 無形固定資産				
イ 施設利用権		3,693,100		
ロ 電話加入権		775,900		
ハ 建設仮勘定		<u>0</u>		
無形固定資産合計			<u>4,469,000</u>	
固定資産合計				9,849,982,608
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 現金		714,678,838		
ロ 預金		<u>1,160,000,000</u>	1,874,678,838	
(2) 未収金				
イ 営業未収金		132,132,869		
ロ 営業外未収金		21,528,675		
ハ その他未収金		<u>27,772,000</u>	181,433,544	
(3) 貯蔵品				
イ 材料		12,556,363		
ロ 貯蔵量水器		<u>1,088,366</u>	13,644,729	
(4) その他流動資産				
イ 保管有価証券		300,000		
ロ 小口現金		20,000		
ハ 仮払消費税		<u>633,333</u>	953,333	
流動資産合計				2,070,710,444
3 繰延勘定				
(1) 開発費			<u>29,676,640</u>	
繰延勘定合計				29,676,640
資産合計				<u>11,950,369,692</u>

負 債 の 部

	円	円	円	円
4 固定負債				
(1) 引当金				
イ 退職給与引当金		8,720,000		
固定負債合計				8,720,000
5 流動負債				
(1) 未払金				
イ 営業未払金	54,901,066			
ロ 営業外未払金	4,216,500			
ハ その他未払金	<u>203,613,268</u>	262,730,834		
(2) 預り金		103,307,980		
(3) その他流動負債				
イ 預り有価証券	<u>300,000</u>	<u>300,000</u>		
流動負債合計				<u>366,338,814</u>
負債合計				<u>375,058,814</u>

資 本 の 部

6 資本金				
(1) 自己資本金				
イ 固有資本金	14,977,882			
ロ 組入資本金	3,961,245,474			
ハ 繰入資本金	<u>832,800,000</u>	4,809,023,356		
(2) 借入資本金				
イ 企業債	<u>3,124,138,611</u>	<u>3,124,138,611</u>		
借入資本金合計				7,933,161,967
資本金合計				
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	1,327,963,401			
ロ 国庫補助金	35,480,000			
ハ 県補助金	50,709,000			
ニ 工事寄附金	42,430,260			
ホ 工事負担金	<u>915,589,508</u>			
資本剰余金合計		2,372,172,169		
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	532,617,772			
ロ 建設改良積立金	695,303,058			
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>42,055,912</u>			
利益剰余金合計		<u>1,269,976,742</u>		
剰余金合計				<u>3,642,148,911</u>
資本合計				<u>11,575,310,878</u>
負債資本合計				<u>11,950,369,692</u>