

認定案第 8 号

平成26年度天理市下水道事業会計決算認定について

平成26年度天理市下水道事業会計決算

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 年 3 月 31 日

平成27年 9 月 8 日 提 出

天理市長 並 河 健

(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
第1款 下水道事業収益	3,022,443,000	25,568,000	0
第1項 営業収益	1,333,398,000	25,568,000	0
第2項 営業外収益	1,689,044,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	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	小 計
第1款 下水道事業費用	2,609,300,000	29,554,000	0	0	0	2,638,854,000
第1項 営業費用	2,045,473,000	29,619,000	0	△2,398,446	0	2,072,693,554
第2項 営業外費用	552,819,000	△65,000	0	2,398,446	0	555,152,446
第3項 特別損失	10,008,000	0	0	0	0	10,008,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

下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 (うち、仮受消費税 及び地方消費税額)
合 計			
3,048,011,000	3,065,666,016	17,655,016	94,875,272
1,358,966,000	1,364,735,338	5,769,338	94,852,283
1,689,044,000	1,700,930,678	11,886,678	22,989
1,000	0	△1,000	

(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 (うち、仮払消費税 及び地方消費税額)
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合 計				
5,071,680	2,643,925,680	2,590,966,487	0	52,959,193	48,329,276
5,071,680	2,077,765,234	2,025,839,307	0	51,925,927	48,264,042
0	555,152,446	555,152,446	0	0	404
0	10,008,000	9,974,734	0	33,266	64,830
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

※ 消費税及び地方消費税納付額
37,852,400円

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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 係る繰越額に 係る財源充当額
第1款 下水道事業資本的収入	452,243,000	0	452,243,000	11,000,000
第1項 負担金	55,449,000	0	55,449,000	0
第2項 補助金	382,097,000	0	382,097,000	11,000,000
第3項 長期貸付金回収金	4,697,000	0	4,697,000	0
第4項 その他資本的収入	10,000,000	0	10,000,000	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	継 続 費 通 次 繰 越 額
第1款 下水道事業資本的支出	1,761,995,000	296,000	0	1,762,291,000	47,523,332	0
第1項 建設改良費	241,593,000	296,000	0	241,889,000	47,523,332	0
第2項 長期貸付金	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0
第3項 企業債償還金	1,505,684,000	0	0	1,505,684,000	0	0
第4項 その他資本的支出	4,718,000	0	0	4,718,000	0	0

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち、仮受消費税 及び地方消費税額)
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合計			
0	463,243,000	381,849,020	△81,393,980	34,525,000円は平成27 年度へ繰越
0	55,449,000	23,916,334	△31,532,666	
0	393,097,000	352,282,186	△40,814,814	
0	4,697,000	3,331,500	△1,365,500	
0	10,000,000	2,319,000	△7,681,000	

(単位：円)

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考 (うち、仮払消費税 及び地方消費税額)
		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		
1,809,814,332	1,652,030,315	79,963,144	0	79,963,144	77,820,873	8,924,233
289,412,332	140,677,183	79,963,144	0	79,963,144	68,772,005	8,924,233
10,000,000	2,319,000	0	0	0	7,681,000	
1,505,684,000	1,505,682,152	0	0	0	1,848	
4,718,000	3,351,980	0	0	0	1,366,020	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,270,181,295円は、過年度分損益勘定留保資金909,755,777円、当年度分損益勘定留保資金351,501,285円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,924,233円で補填した。

平成26年度天理市下水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 下水道使用料	1,234,727,580		
(2) 他会計負担金	35,114,825		
(3) その他営業収益	<u>40,650</u>	1,269,883,055	
2 営業費用			
(1) 管渠費	56,971,359		
(2) 農業集落排水施設維持費	17,708,641		
(3) 雨水ポンプ場費	6,946,423		
(4) 流域下水道維持管理負担金	540,855,715		
(5) 業務費	43,489,868		
(6) 総係費	77,227,274		
(7) 減価償却費	1,220,627,747		
(8) 資産減耗費	<u>13,748,238</u>	<u>1,977,575,265</u>	
営業損失			707,692,210
3 営業外収益			
(1) 受取利息	2,290,060		
(2) 他会計補助金	1,277,500,664		
(3) 県補助金	11,070,470		
(4) 長期前受金戻入	409,427,034		
(5) 雑収益	<u>619,575</u>	1,700,907,803	
4 営業外費用			
(1) 支払利息	517,299,642		
(2) 雑支出	<u>248,277</u>	<u>517,547,919</u>	<u>1,183,359,884</u>
経常利益			475,667,674
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	1,297,904		
(2) その他特別損失	<u>8,612,000</u>	<u>9,909,904</u>	<u>△9,909,904</u>
当年度純利益			465,757,770
前年度繰越欠損金			237,691,940
その他未処分利益剰余金変動額			<u>3,296,918,735</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>3,524,984,565</u></u>

平成26年度天理市下水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金		剰余金									資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金							欠損金		
			受贈財産評価額	受益者負担金	国庫補助金	県補助金	他会計補助金	他会計負担金	工事負担金	資本剰余金合計	未処理欠損金	
前年度末残高	3,481,434,326	22,626,006,969	2,001,706,231	375,208,281	11,344,912,753	1,336,897,857	1,672,482,099	94,511,664	31,396,847	16,857,115,732	△ 237,691,940	42,726,865,087
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
処分後残高	3,481,434,326	22,626,006,969	2,001,706,231	375,208,281	11,344,912,753	1,336,897,857	1,672,482,099	94,511,664	31,396,847	16,857,115,732	△ 237,691,940	42,726,865,087
当年度変動額	333,851,709	△ 22,626,006,969	△ 2,000,325,444	△ 375,208,281	△ 11,177,479,388	△ 1,318,873,306	△ 1,672,482,099	△ 94,511,664	△ 31,396,847	△ 16,670,277,029	3,762,676,505	△ 35,199,755,784
企業債の償還	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	333,851,709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	333,851,709
移行処理	0	△ 22,626,006,969	△ 2,000,325,444	△ 375,208,281	△ 11,177,479,388	△ 1,318,873,306	△ 1,672,482,099	△ 94,511,664	△ 31,396,847	△ 16,670,277,029	3,296,918,735	△ 35,999,365,263
借入資本金の表示区分の変更	0	△ 22,626,006,969	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 22,626,006,969
みなし償却廃止に伴う経過措置	0	0	△ 2,000,325,444	△ 375,208,281	△ 11,177,479,388	△ 1,318,873,306	△ 1,672,482,099	△ 94,511,664	△ 31,396,847	△ 16,670,277,029	3,296,918,735	△ 13,373,358,294
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465,757,770	465,757,770
当年度末残高	3,815,286,035	0	1,380,787	0	167,433,365	18,024,551	0	0	0	186,838,703	3,524,984,565	7,527,109,303

平成26年度天理市下水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金		資本剰余金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	3,815,286,035	0	186,838,703	3,524,984,565
議会の議決による処分額	3,524,984,565	0	0	△ 3,524,984,565
減債積立金の積立	0	0	0	0
資本金への組入れ	3,524,984,565	0	0	△ 3,524,984,565
処分後残高	7,340,270,600	0	186,838,703	0

平成26年度天理市下水道事業貸借対照表

(平成27年3月31日)

(消費税及び地方消費税抜き)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		137,328,938	
ロ 建 物	190,958,037		
減価償却累計額	<u>△24,925,876</u>	166,032,161	
ハ 構 築 物	42,792,275,848		
減価償却累計額	<u>△5,277,102,813</u>	37,515,173,035	
ニ 機 械 及 び 装 置	1,300,913,851		
減価償却累計額	<u>△334,230,691</u>	966,683,160	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	2,281,568		
減価償却累計額	<u>△559,072</u>	1,722,496	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	6,239,346		
減価償却累計額	<u>△1,517,970</u>	4,721,376	
ト リ ー ス 資 産	711,824		
減価償却累計額	<u>△470,342</u>	241,482	
チ 建 設 仮 勘 定		<u>29,945,000</u>	
有形固定資産合計			38,821,847,648

(2) 無形固定資産

イ 地 上 権		176,102	
ロ 電 話 加 入 権		260,000	
ハ 施 設 利 用 権		<u>1,894,258,787</u>	
無形固定資産合計			1,894,694,889

(3) 投 資

イ 長 期 貸 付 金		6,300,960	
ロ 基 金		<u>43,699,040</u>	
投資合計			<u>50,000,000</u>

固定資産合計 40,766,542,537

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 750,287,021

(2) 未 収 金 328,810,416
貸倒引当金 △6,721,404 322,089,012

(3) 前 払 金 21,300,000

流動資産合計 1,093,676,033

資 産 合 計 41,860,218,570

負債の部

3 固定負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>19,587,700,153</u>		
企業債合計		19,587,700,153	
(2) リース債務		73,554	
(3) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>27,101,419</u>		
引当金合計		<u>27,101,419</u>	
固定負債合計			19,614,875,126

4 流動負債

(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>1,532,624,664</u>		
企業債合計		1,532,624,664	
(2) リース債務		272,708	
(3) 未払金		65,435,902	
(4) 前受金		10,254,000	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	<u>8,222,000</u>		
引当金合計		8,222,000	
(6) その他流動負債			
イ 預り金	<u>45,170,276</u>		
その他流動負債合計		<u>45,170,276</u>	
流動負債合計			1,661,979,550

5 繰延収益

(1) 長期前受金		13,465,681,625	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 409,427,034</u>	
繰延収益合計			<u>13,056,254,591</u>
負債合計			<u>34,333,109,267</u>

資本の部

6 資本金			3,815,286,035
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	1,380,787		
ロ 国庫補助金	167,433,365		
ハ 県補助金	<u>18,024,551</u>		
資本剰余金合計		186,838,703	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分 利益剰余金	<u>3,524,984,565</u>		
利益剰余金合計		<u>3,524,984,565</u>	
剰余金合計			<u>3,711,823,268</u>
資本合計			<u>7,527,109,303</u>
負債資本合計			<u>41,860,218,570</u>