

表1 バランスシート（平成13年3月31日現在）

（単位：万円）

借 方		貸 方	
【資産の部】		【負債の部】	
75億1,115		3,232	
1. 固定資産		1. 流動負債	
72億4,810		3,232	
①有形固定資産	72億4,810	①未払金	620
イ 土地	4,204	②前受金	76
ロ 建物	1億6,455	③その他	2,536
ハ 構築物	64億3,310	【資本の部】	
ニ 機械及び装置	5億9,015	74億7,883	
ホ 車両運搬具	551	2. 資本金	
ヘ 工具器具及び備品	1,275	59億1,249	
2. 流動資産		①自己資本金	10億4,792
2億6,305		②借入資本金	48億6,457
①現金預金	2億1,943	3. 剰余金	
②未収金	3,905	15億6,634	
③貯蔵品	457	①資本剰余金	13億8,345
		イ 受贈財産評価額	2億5,751
		ロ 寄附金	720
		ハ 工事負担金	9億7,125
		ニ 補助金	1億4,749
		②利益剰余金	1億8,289
		イ 減債積立金	2,073
		ロ 建設改良積立金	2億1,047
		ハ 当年度未処理欠損金	△4,831

いるという公営企業の特異性からです。『剰余金』とは、国庫補助金など外部からの資金などの提供による『資本剰余金』と、営業活動の際に生じた利益の積立金などの『利益剰余金』を表しています。『資本剰余金』は、贈与を受けた財産評価の積立額である『受贈財産評価

額』や道などから交付される『工事負担金』などのお金で、約13億8千万円です。また、『利益剰余金』は、企業償返済のための積立金である『減債積立金』や、施設整備のための積立金である『建設改良積立金』などで、約1億8千万円を積み立てていることとなります。

平成13年度の 予算執行状況

平成12年度の赤字である『当年度未処理欠損金』は、経理上、マイナス剰余金として計上しています。平成13年度上半期（4月～9月）の予算執行状況は、表2のとおりです。

表2 平成13年度予算執行状況（平成13年9月30日現在）

区 分		予算額	執行済額	執行率
営業活動にかかる収支	収 入	10億1,149万円	4億4,098万円	43.6%
	支 出	9億7,854万円	3億2,052万円	32.8%
施設整備にかかる収支	収 入	2億4,500万円	131万円	0.5%
	支 出	6億1,553万円	1億6,276万円	26.4%
合 計	収 入	12億5,649万円	4億4,229万円	35.2%
	支 出	15億9,407万円	4億8,328万円	30.3%

収入は、『営業活動にかかる収入』については、長引く景気低迷や冷夏などの影響により、当初見込んでいた使用水量を下回っているため、前年度に比べ執行率が低くなっています。また、『施設整備にかかる収入』については、国などからの借入金で平成13年度末に交付されるため執行率が低くなっています。一方、支出は、今年度も引き続き浄水場や配水管などの施設整備を行っています。