

平成24年度

(自 平成24年4月1日)
(至 平成25年3月31日)

会津若松市水道事業会計決算書

会津若松市水道部

水道事業会計決算書

目 次

1 決 算 書	
(1) 決 算 報 告 書	1
(2) 財 務 諸 表	
イ 損 益 計 算 書	5
ロ 剰 余 金 計 算 書	7
ハ 貸 借 対 照 表	9
2 決 算 附 属 書 類	
(1) 事 業 報 告 書	12
(2) 政 令 で 定 め る そ の 他 の 書 類	
イ 収 益 費 用 明 細 書	38
ロ 固 定 資 産 明 細 書	45
ハ 企 業 債 明 細 書	49

平成24年度 会津若松市

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算 額			
	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 水道事業収益	円 2,924,233,000	円 △ 33,244,000	円 0	円 2,890,989,000
第1項 営業収益	2,917,163,000	△ 36,162,000	0	2,881,001,000
第2項 営業外収益	7,069,000	2,232,000	0	9,301,000
第3項 特別利益	1,000	686,000	0	687,000

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	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 水道事業費用	円 2,905,215,000	円 △ 43,152,000	円 0	円 0	円 0	円 2,862,063,000	円 0
第1項 営業費用	2,561,496,000	△ 37,492,000	1,063,000	0	0	2,525,067,000	0
第2項 営業外費用	316,112,000	△ 3,260,000	1,437,000	0	0	314,289,000	0
第3項 特別損失	7,607,000	△ 2,400,000	0	0	0	5,207,000	0
第4項 予備費	20,000,000	0	△ 2,500,000	0	0	17,500,000	0

水道事業決算報告書

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 2,904,277,872	円 13,288,872	(うち、仮受消費税及び地方消費税 136,630,071円)
2,893,505,217	12,504,217	(うち、仮受消費税及び地方消費税 136,283,325円)
10,075,685	774,685	(うち、仮受消費税及び地方消費税 332,051円)
696,970	9,970	(うち、仮受消費税及び地方消費税 14,695円)

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 2,862,063,000	円 2,804,353,593	円 0	円 57,709,407	(うち、仮払消費税及び地方消費税 53,074,533円) ※うち、消費税及び地方消費税 54,741,200円
2,525,067,000	2,488,592,804	0	36,474,196	(うち、仮払消費税及び地方消費税 53,074,533円)
314,289,000	314,285,375	0	3,625	※うち、消費税及び地方消費税 54,741,200円
5,207,000	1,475,414	0	3,731,586	
17,500,000	0	0	17,500,000	

(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条の規定による繰越額に係る財源充当額
第1款 資本的収入	円 569,141,000	円 △ 82,000,000	円 487,141,000	円 4,660,000
第1項 企業債	370,000,000	△ 20,000,000	350,000,000	0
第2項 出資金	29,344,000	△ 35,000	29,309,000	0
第3項 補助金	87,698,000	210,000	87,908,000	4,660,000
第4項 負担金	7,119,000	△ 141,000	6,978,000	0
第5項 補償金	74,980,000	△ 62,034,000	12,946,000	0

支 出

区 分	予 算 額						地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 繰越額
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	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		
第1款 資本的支出	円 1,530,602,000	円 △ 186,167,000	円 0	円 0	円 1,344,435,000	円 36,233,400	円 0	
第1項 建設改良費	800,108,000	△ 186,167,000	0	0	613,941,000	36,233,400	0	
第2項 企業債償還金	720,494,000	0	0	0	720,494,000	0	0	
第3項 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額836,405,450円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額27,584,512円、で補てんした。

額		決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
円 0	円 491,801,000	円 490,640,734	△ 円 1,160,266	
0	350,000,000	350,000,000	0	
0	29,309,000	29,308,134	△ 866	
0	92,568,000	91,668,000	△ 900,000	
0	6,978,000	6,978,200	200	
0	12,946,000	12,686,400	△ 259,600	

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 通 次 繰 越 額	合 計		
円 1,380,668,400	円 1,327,046,184	円 14,092,050	円 0	円 14,092,050	円 39,530,166	(うち、仮払消費税及び地方消費税 27,584,512円)
650,174,400	606,552,592	14,092,050	0	14,092,050	29,529,758	(うち、仮払消費税及び地方消費税 27,584,512円)
720,494,000	720,493,592	0	0	0	408	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

前年度からの繰越工事資金11,952,191円、過年度分損益勘定留保資金208,030,168円及び当年度分損益勘定留保資金588,838,579円

平成24年度 会津若松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)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,642,824,361		
(2) 受託工事収益	1,087,900		
(3) その他の営業収益	<u>113,309,631</u>	2,757,221,892	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	624,935,552		
(2) 配水及び給水費	379,471,039		
(3) 受託工事費	946,000		
(4) 業務費	131,886,793		
(5) 総係費	220,474,043		
(6) 減価償却費	1,059,084,086		
(7) 資産減耗費	18,719,756		
(8) その他営業費用	<u>1,002</u>	<u>2,435,518,271</u>	
営業利益			321,703,621
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	708,572		
(2) 雑収益	<u>9,125,195</u>	9,833,767	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	259,544,175		
(2) 雑支出	<u>3,530</u>	<u>259,547,705</u>	<u>△ 249,713,938</u>
経常利益			71,989,683
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>682,275</u>	682,275	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,475,414</u>	<u>1,475,414</u>	<u>△ 793,139</u>
当年度純利益			71,196,544
前年度繰越利益剰余金			<u>814,109,638</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>885,306,182</u></u>

平成24年度 会津若松市

(平成24年4月1日から)

	資本金	剰			
		資本剰			
		受贈財産 評価額	寄附金	負担金	補助金
前年度末残高	22,984,561,166	2,044,848,512	4,399,000	1,437,120,764	1,296,527,338
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	22,984,561,166	2,044,848,512	4,399,000	1,437,120,764	1,296,527,338
当年度変動額	△ 341,185,458	16,211,964	0	6,978,200	91,668,000
出資金の受入	29,308,134	0	0	0	0
企業債の発行	350,000,000	0	0	0	0
企業債の償還	△ 720,493,592	0	0	0	0
財産の受入	0	16,211,964	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	6,978,200	0
補助金の受入	0	0	0	0	91,668,000
補償金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	22,643,375,708	2,061,060,476	4,399,000	1,444,098,964	1,388,195,338

(注) 補償金の前年度末残高1,197,019,949円については、平成23年度末補償金残高1,197,452,549円から

平成24年度 会津若松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	22,643,375,708	6,107,460,127	885,306,182
議会の議決による処分額	0	0	△ 4,000,000
減債積立金の積立	0	0	△ 4,000,000
処分後残高	22,643,375,708	6,107,460,127	(繰越利益剰余金) 881,306,182

水道事業剰余金計算書

平成25年3月31日まで)

(単位：円)

余 金		金				資 本 合 計
補 償 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	
1,197,019,949	5,979,915,563	262,589,959	707,656,032	821,109,638	1,791,355,629	30,755,832,358
0	0	7,000,000	0	△ 7,000,000	0	0
0	0	7,000,000	0	△ 7,000,000	0	0
0	0	7,000,000	0	△ 7,000,000	0	0
1,197,019,949	5,979,915,563	269,589,959	707,656,032	(繰越利益剰余金) 814,109,638	1,791,355,629	30,755,832,358
12,686,400	127,544,564	0	0	71,196,544	71,196,544	△ 142,444,350
0	0	0	0	0	0	29,308,134
0	0	0	0	0	0	350,000,000
0	0	0	0	0	0	△ 720,493,592
0	16,211,964	0	0	0	0	16,211,964
0	6,978,200	0	0	0	0	6,978,200
0	91,668,000	0	0	0	0	91,668,000
12,686,400	12,686,400	0	0	0	0	12,686,400
0	0	0	0	71,196,544	71,196,544	71,196,544
1,209,706,349	6,107,460,127	269,589,959	707,656,032	(当年度未処分利益剰余金) 885,306,182	1,862,552,173	30,613,388,008

繰越工事補償金減額変更分432,600円を減じた額である。

平成24年度 会津若松市水道事業貸借対照表

(平成25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		142,298,419		
	ロ 建物	1,118,666,534			
	減価償却累計額	<u>491,443,712</u>	627,222,822		
	ハ 構築物	39,967,951,994			
	減価償却累計額	<u>15,737,370,042</u>	24,230,581,952		
	ニ 機械及び装置	3,881,198,876			
	減価償却累計額	<u>2,535,609,375</u>	1,345,589,501		
	ホ 車両運搬具	51,968,447			
	減価償却累計額	<u>40,529,908</u>	11,438,539		
	ヘ 工具器具及び備品	487,879,837			
	減価償却累計額	<u>452,736,591</u>	35,143,246		
	ト 建設仮勘定		<u>252,851,121</u>		
	有形固定資産合計			26,645,125,600	
	(2) 無形固定資産				
	イ 水利権		26,525,000		
	ロ ダム使用権		1,312,384,982		
	ハ 施設利用権		41,824,531		
	ニ 電話加入権		<u>2,726,570</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,383,461,083</u>	
	固定資産合計				28,028,586,683
2	流動資産				
	(1) 現金預金				
	イ 預金		<u>2,963,884,338</u>	2,963,884,338	
	(2) 未収金				
	イ 営業未収金		367,306,391		
	ロ 営業外未収金		1,056,666		
	ハ その他未収金		<u>64,173,267</u>	432,536,324	

	円	円	円	円
(3) 貯蔵品				
イ 材 料		14,363,056		
ロ 貯蔵量水器		<u>14,641,670</u>	29,004,726	
(4) 前払金				
イ 前払金		<u>7,040,000</u>	<u>7,040,000</u>	
流動資産合計				<u>3,432,465,388</u>
資産合計				<u>31,461,052,071</u>

負債の部

	円	円	円	円
3 固定負債				
(1) 引当金				
イ 退職給与引当金		129,346,779		
ロ 修繕引当金		<u>230,591,518</u>	<u>359,938,297</u>	
固定負債合計				359,938,297
4 流動負債				
(1) 未払金				
イ 営業未払金		215,328,317		
ロ 営業外未払金		12,342,800		
ハ その他未払金		<u>141,497,211</u>	369,168,328	
(2) その他流動負債				
イ 預り金		<u>118,557,438</u>	<u>118,557,438</u>	
流動負債合計				<u>487,725,766</u>
負債合計				<u>847,664,063</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
5 資 本 金				
(1) 自 己 資 本 金			11,653,992,042	
(2) 借 入 資 本 金				
イ 企 業 債	10,989,383,666	<u>10,989,383,666</u>		
資 本 金 合 計				22,643,375,708
6 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額	2,061,060,476			
ロ 寄 附 金	4,399,000			
ハ 負 担 金	1,444,098,964			
ニ 補 助 金	1,388,195,338			
ホ 補 償 金	<u>1,209,706,349</u>			
資 本 剰 余 金 合 計			6,107,460,127	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金	269,589,959			
ロ 建 設 改 良 積 立 金	707,656,032			
ハ 当 年 度 未 処 分				
利 益 剰 余 金	<u>885,306,182</u>			
利 益 剰 余 金 合 計			<u>1,862,552,173</u>	
剰 余 金 合 計				<u>7,970,012,300</u>
資 本 合 計				<u>30,613,388,008</u>
負 債 資 本 合 計				<u>31,461,052,071</u>

(注1)退職給与引当金取り崩し額 0円

修繕引当金取り崩し額 100,449,000円

(注2)補償金1,209,706,349円は繰越工事補償金減額変更分432,600円を減じた額