

平成 27 年 度

(自 平成27年 4 月 1 日)
(至 平成28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

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 キャッシュ・フロー計算書	34
	ロ 収 益 費 用 明 細 書	35
	ハ 固 定 資 産 明 細 書	43
	ニ 企 業 債 明 細 書	47
(3)	注 記	55

水道事業会計決算書

平成 27 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 3,009,333,000	円 △ 66,387,000	円 0	円 2,942,946,000
第1項 営業収益	2,719,455,000	△ 943,000	0	2,718,512,000
第2項 営業外収益	289,877,000	△ 65,641,000	0	224,236,000
第3項 特別利益	1,000	197,000	0	198,000

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 2,892,887,000	円 △ 13,252,000	円 0	円 0	円 0	円 2,879,635,000	円 0
第1項 営業費用	2,643,812,000	△ 7,958,000	562,000	0	0	2,636,416,000	0
第2項 営業外費用	226,615,000	△ 5,294,000	0	0	0	221,321,000	0
第3項 特別損失	2,460,000	0	0	0	0	2,460,000	0
第4項 予備費	20,000,000	0	△ 562,000	0	0	19,438,000	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 2,951,903,433	円 8,957,433	(うち、仮受消費税及び地方消費税 225,839,554円) ※うち、消費税及び地方消費税還付金 26,846,862円
2,726,643,442	8,131,442	(うち、仮受消費税及び地方消費税 198,353,973円)
225,048,118	812,118	(うち、仮受消費税及び地方消費税 27,473,063円) ※うち、消費税及び地方消費税還付金 26,846,862円
211,873	13,873	(うち、仮受消費税及び地方消費税 12,518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 2,879,635,000	円 2,823,083,416	円 0	円 56,551,584	(うち、仮払消費税及び地方消費税 85,035,071円)
2,636,416,000	2,599,822,235	0	36,593,765	(うち、仮払消費税及び地方消費税 85,034,624円)
221,321,000	221,319,518	0	1,482	
2,460,000	1,941,663	0	518,337	(うち、仮払消費税及び地方消費税 447円)
19,438,000	0	0	19,438,000	

(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 1,683,029,000	円 △ 261,406,000	円 1,421,623,000	円 0
第1項 企業債	1,109,000,000	△ 99,000,000	1,010,000,000	0
第2項 出資金	28,336,000	0	28,336,000	0
第3項 補助金	497,077,000	△ 137,486,000	359,591,000	0
第4項 負担金	5,445,000	0	5,445,000	0
第5項 補償金	43,171,000	△ 25,000,000	18,171,000	0
第6項 固定資産売却代金	0	80,000	80,000	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	繰越額		
第1款 資本的支出	円 4,160,555,000	円 △ 1,129,514,000	円 0	円 0	円 3,031,041,000	円 21,836,000	円 0	
第1項 建設改良費	3,465,634,000	△ 1,129,514,000	0	0	2,336,120,000	21,836,000	0	
第2項 企業債元金 償 還 金	684,921,000	0	0	0	684,921,000	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1,590,795,149円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

額		決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費逡次繰越額 に係る財源充当額	合 計			
円 0	円 1,421,623,000	円 1,424,505,907	円 2,882,907	(うち、仮受消費税及び地方消費税 5,960円)
0	1,010,000,000	1,010,000,000	0	
0	28,336,000	28,339,063	3,063	
0	359,591,000	359,591,000	0	
0	5,445,000	6,056,940	611,940	
0	18,171,000	20,438,444	2,267,444	
0	80,000	80,460	460	(うち、仮受消費税及び地方消費税 5,960円)

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 逡 次 繰 越 額	合 計		
円 3,052,877,000	円 3,015,301,056	円 0	円 0	円 0	円 37,575,944	(うち、仮払消費税及び地方消費税 170,620,900円)
2,357,956,000	2,330,380,803	0	0	0	27,575,197	(うち、仮払消費税及び地方消費税 170,620,900円)
684,921,000	684,920,253	0	0	0	747	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

115,238,247円、過年度分損益勘定留保資金826,353,566円及び当年度分損益勘定留保資金649,203,336円で補てんした。

平成27年度 会津若松市水道事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,385,730,138		
(2) 受託工事収益	1,176,648		
(3) その他の営業収益	<u>141,382,683</u>	2,528,289,469	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	583,444,902		
(2) 配水及び給水費	459,385,889		
(3) 受託工事費	997,160		
(4) 業務費	135,174,094		
(5) 総係費	184,950,349		
(6) 減価償却費	1,110,597,942		
(7) 資産減耗費	40,234,875		
(8) その他営業費用	<u>2,400</u>	<u>2,514,787,611</u>	
営業利益			13,501,858
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	1,394,997		
(2) 長期前受金戻入	176,420,773		
(3) 雑収益	<u>19,938,781</u>	197,754,551	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	221,319,301		
(2) 雑支出	<u>3,119,124</u>	<u>224,438,425</u>	<u>△ 26,683,874</u>
経常損失			13,182,016
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>199,355</u>	199,355	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,941,216</u>	<u>1,941,216</u>	<u>△ 1,741,861</u>
当年度純損失			14,923,877
前年度繰越利益剰余金			<u>883,109,813</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>868,185,936</u></u>

平成27年度 会津若松市

(平成27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	10,994,869,512	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449
前年度処分額	1,826,145,924	0	0	0	0
議会の議決による処分額	1,826,145,924	0	0	0	0
資本金への組入	1,826,145,924	0	0	0	0
処分後残高	12,821,015,436	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449
当年度変動額	28,339,063	0	0	0	0
出資金の受入	28,339,063	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	12,849,354,499	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449

平成27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	12,849,354,499	341,762,296	868,185,936
議会の議決による処分額	0	0	0
処分後残高	12,849,354,499	341,762,296	(繰越利益剰余金) 868,185,936

水道事業剰余金計算書

平成28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	
8,069,530	341,762,296	273,589,959	707,656,032	2,709,255,737	3,690,501,728	15,027,133,536
0	0	0	0	△ 1,826,145,924	△ 1,826,145,924	0
0	0	0	0	△ 1,826,145,924	△ 1,826,145,924	0
0	0	0	0	△ 1,826,145,924	△ 1,826,145,924	0
8,069,530	341,762,296	273,589,959	707,656,032	(繰越利益剰余金) 883,109,813	1,864,355,804	15,027,133,536
0	0	0	0	△ 14,923,877	△ 14,923,877	13,415,186
0	0	0	0	0	0	28,339,063
0	0	0	0	△ 14,923,877	△ 14,923,877	△ 14,923,877
8,069,530	341,762,296	273,589,959	707,656,032	(当年度未処分利益剰余金) 868,185,936	1,849,431,927	15,040,548,722

平成27年度 会津若松市水道事業貸借対照表

(平成28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		151,093,856		
ロ 建物	1,119,139,314			
減価償却累計額	<u>△ 564,441,198</u>		554,698,116	
ハ 構築物	41,768,392,663			
減価償却累計額	<u>△18,668,676,023</u>		23,099,716,640	
ニ 機械及び装置	3,986,196,548			
減価償却累計額	<u>△ 2,896,430,336</u>		1,089,766,212	
ホ 車両運搬具	52,078,609			
減価償却累計額	<u>△ 44,013,247</u>		8,065,362	
ヘ 工具器具及び備品	498,791,387			
減価償却累計額	<u>△ 462,347,156</u>		36,444,231	
ト 建設仮勘定		<u>1,951,129,321</u>		
有形固定資産合計				26,890,913,738
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		29,225,000		
ロ ダム使用権		723,297,137		
ハ 施設利用権		34,443,715		
ニ 電話加入権		<u>2,726,570</u>		
無形固定資産合計				<u>789,692,422</u>
固定資産合計				27,680,606,160
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 預金		<u>2,260,969,084</u>		
現金預金合計				2,260,969,084
(2) 未収金				
イ 営業未収金		344,371,600		
ロ 営業外未収金		73,629,107		
ハ その他未収金		377,774,154		
貸倒引当金		<u>△ 6,061,479</u>		
未収金合計				789,713,382

	円	円	円	円
(3) 貯 蔵 品				
イ 材 料		14,208,407		
ロ 貯 蔵 量 水 器		<u>13,812,700</u>		
貯 蔵 品 合 計			<u>28,021,107</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>3,078,703,573</u>
資 産 合 計				<u><u>30,759,309,733</u></u>

負 債 の 部

	円	円	円	円
3 固 定 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等財源充当企業債		<u>9,921,224,753</u>		
企 業 債 合 計			9,921,224,753	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		<u>496,513,717</u>		
引 当 金 合 計			<u>496,513,717</u>	
固 定 負 債 合 計				10,417,738,470
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等財源充当企業債		<u>686,888,712</u>		
企 業 債 合 計			686,888,712	
(2) 未 払 金				
イ 営業未払金		99,862,814		
ロ その他未払金		<u>116,301,671</u>		
未 払 金 合 計			216,164,485	
(3) 引 当 金				
イ 賞与引当金		23,228,911		
ロ 修繕引当金		<u>210,769,518</u>		
引 当 金 合 計			233,998,429	
(4) その他流動負債				
イ 預 り 金		<u>123,730,991</u>		
その他流動負債合計			<u>123,730,991</u>	
流 動 負 債 合 計				1,260,782,617

	円	円	円	円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額		1,929,376,713		
ロ 寄附金		453,000		
ハ 負担金		1,554,418,152		
ニ 補助金		2,685,502,025		
ホ 補償金		<u>1,272,956,299</u>		
長期前受金合計			7,442,706,189	
(2) 長期前受金収益化累計額				
イ 受贈財産評価額収益化累計額	△	1,083,190,295		
ロ 寄附金収益化累計額	△	430,350		
ハ 負担金収益化累計額	△	726,500,573		
ニ 補助金収益化累計額	△	1,068,688,723		
ホ 補償金収益化累計額	△	<u>523,656,324</u>		
長期前受金収益化累計額合計			<u>△ 3,402,466,265</u>	
繰延収益合計				<u>4,040,239,924</u>
負債合計				<u>15,718,761,011</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資本金				12,849,354,499
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額		304,057,988		
ロ 寄附金		3,946,000		
ハ 負担金		12,707,329		
ニ 補助金		12,981,449		
ホ 補償金		<u>8,069,530</u>		
資本剰余金合計			341,762,296	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金		273,589,959		
ロ 建設改良積立金		707,656,032		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>868,185,936</u>		
利益剰余金合計			<u>1,849,431,927</u>	
剰余金合計				<u>2,191,194,223</u>
資本合計				<u>15,040,548,722</u>
負債資本合計				<u>30,759,309,733</u>