

平成 29 年 度

(自 平成29年 4 月 1 日)
(至 平成30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	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

平成 29 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 3,315,990,000	円 △ 4,774,000	円 0	円 3,311,216,000
第1項 営業収益	3,108,757,000	0	0	3,108,757,000
第2項 営業外収益	207,232,000	△ 4,774,000	0	202,458,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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 3,474,022,000	円 △ 39,273,000	円 0	円 0	円 0	円 3,434,749,000	円 0
第1項 営業費用	3,226,830,000	△ 17,773,000	2,188,000	0	0	3,211,245,000	0
第2項 営業外費用	224,264,000	△ 21,500,000	0	0	0	202,764,000	0
第3項 特別損失	2,928,000	0	3,351,000	0	0	6,279,000	0
第4項 予備費	20,000,000	0	△ 5,539,000	0	0	14,461,000	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 3,366,347,344	円 55,131,344	(うち、仮受消費税及び地方消費税 231,289,104円) ※うち、消費税及び地方消費税還付金 9,689,154円
3,135,367,573	26,610,573	(うち、仮受消費税及び地方消費税 230,583,760円)
227,733,233	25,275,233	(うち、仮受消費税及び地方消費税 644,298円) ※うち、消費税及び地方消費税還付金 9,689,154円
3,246,538	3,245,538	(うち、仮受消費税及び地方消費税 61,046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 3,434,749,000	円 3,395,798,485	円 0	円 38,950,515	(うち、仮払消費税及び地方消費税 87,113,788円)
3,211,245,000	3,187,676,876	0	23,568,124	(うち、仮払消費税及び地方消費税 86,865,629円)
202,764,000	202,763,559	0	441	
6,279,000	5,358,050	0	920,950	(うち、仮払消費税及び地方消費税 248,159円)
14,461,000	0	0	14,461,000	

(2) 資本的収入及び支出
収 入

区 分	予 算			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
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	円 888,592,000	円 △ 63,253,000	円 825,339,000	円 0
第1項 企業債	656,000,000	0	656,000,000	0
第2項 出資金	22,574,000	0	22,574,000	0
第3項 補助金	146,607,000	△ 28,332,000	118,275,000	0
第4項 負担金	1,542,000	0	1,542,000	0
第5項 補償金	61,869,000	△ 34,921,000	26,948,000	0
第6項 固定資産売却代金	0	0	0	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			
第1款 資本的支出	円 3,061,303,000	円 △ 140,006,000	円 0	円 0	円 2,921,297,000	円 55,829,000	円 0	
第1項 建設改良費	2,360,541,000	△ 140,006,000	0	0	2,220,535,000	55,829,000	0	
第2項 企業債元金償還	690,762,000	0	0	0	690,762,000	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2,106,787,544円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額51,695,000円、当年度分損益勘定留保資金1,515,476,227円、建設改良積立金316,389,253円及び減債積立金117,223円

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 825,339,000	円 822,371,364	△ 2,967,636	予算額のうち2,268,000円は地方公 営企業法第26条の規定による繰越 額に係る財源充当額 (うち、仮受消費税及び地方消費税 24,009円)
0	656,000,000	656,000,000	0	
0	22,574,000	22,570,881	△ 3,119	
0	118,275,000	116,007,000	△ 2,268,000	予算額のうち2,268,000円は地方公 営企業法第26条の規定による繰越 額に係る財源充当額
0	1,542,000	2,511,647	969,647	
0	26,948,000	24,957,720	△ 1,990,280	
0	0	324,116	324,116	(うち、仮受消費税及び地方消費税 24,009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 通 次 繰 越 額	合 計		
円 2,977,126,000	円 2,929,158,908	円 5,550,000	円 0	円 5,550,000	円 42,417,092	(うち、仮払消費税及び地方消費税 163,633,637円)
2,276,364,000	2,238,396,940	5,550,000	0	5,550,000	32,417,060	(うち、仮払消費税及び地方消費税 163,633,637円)
690,762,000	690,761,968	0	0	0	32	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

79,801,475円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額143,308,366円、過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

平成29年度 会津若松市水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,800,505,369		
(2) その他の営業収益	<u>104,278,444</u>	2,904,783,813	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	541,135,290		
(2) 配水及び給水費	509,478,475		
(3) 業務費	139,798,285		
(4) 総係費	187,914,565		
(5) 減価償却費	1,075,514,114		
(6) 資産減耗費	646,906,528		
(7) その他営業費用	<u>63,990</u>	<u>3,100,811,247</u>	
営業損失			196,027,434
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	360,660		
(2) 長期前受金戻入	203,338,559		
(3) 雑収益	<u>13,917,620</u>	217,616,839	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	202,763,559		
(2) 雑支出	<u>1,067,504</u>	<u>203,831,063</u>	<u>13,785,776</u>
経常損失			182,241,658
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	343,357		
(2) 固定資産売却益	479,893		
(3) その他特別利益	<u>2,362,242</u>	3,185,492	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>5,109,891</u>	<u>5,109,891</u>	<u>△ 1,924,399</u>
当年度純損失			184,166,057
前年度繰越利益剰余金			849,575,282
その他未処分利益 剰余金変動額			<u>316,506,476</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>981,915,701</u></u>

平成29年度 会津若松市

(平成29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	12,875,983,008	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449
前年度処分額	391,266,779	0	0	0	0
議会の議決による処分額	391,266,779	0	0	0	0
資本金への組入れ	391,266,779	0	0	0	0
処分後残高	13,267,249,787	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449
当年度変動額	22,570,881	21,600	0	0	0
出資金の受入れ	22,570,881	0	0	0	0
財産の受入れ	0	21,600	0	0	0
積立金の取崩し	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	13,289,820,668	304,079,588	3,946,000	12,707,329	12,981,449

平成29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	13,289,820,668	341,783,896	981,915,701
議会の議決による処分額	316,506,476	0	△ 981,915,701
資本金への組入れ	316,506,476	0	△ 316,506,476
減債積立金の積立て	0	0	△ 117,223
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 665,292,002
処分後残高	13,606,327,144	341,783,896	(繰越利益剰余金) 0

水道事業剰余金計算書

平成30年3月31日まで)

(単位：円)

余 金						資 本 合 計
余 金		利 益 剰 余 金				
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	316,389,253	1,240,842,061	1,830,821,273	15,048,566,577
0	0	0	0	△ 391,266,779	△ 391,266,779	0
0	0	0	0	△ 391,266,779	△ 391,266,779	0
0	0	0	0	△ 391,266,779	△ 391,266,779	0
8,069,530	341,762,296	273,589,959	316,389,253	(繰越利益剰余金) 849,575,282	1,439,554,494	15,048,566,577
0	21,600	△ 117,223	△ 316,389,253	132,340,419	△ 184,166,057	△ 161,573,576
0	0	0	0	0	0	22,570,881
0	21,600	0	0	0	0	21,600
0	0	△ 117,223	△ 316,389,253	316,506,476	0	0
0	0	0	0	△ 184,166,057	△ 184,166,057	△ 184,166,057
8,069,530	341,783,896	273,472,736	0	(当年度未処分利益剰余金) 981,915,701	1,255,388,437	14,886,993,001

平成29年度 会津若松市水道事業貸借対照表

(平成30年3月31日)

		資 産 の 部		
		円	円	円
1	固 定 資 産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土 地		151,115,456	
	ロ 建 物	1,696,452,497		
	減価償却累計額	<u>△ 435,064,481</u>		1,261,388,016
	ハ 構 築 物	44,173,405,031		
	減価償却累計額	<u>△19,465,990,380</u>		24,707,414,651
	ニ 機 械 及 び 装 置	4,943,360,382		
	減価償却累計額	<u>△ 2,043,734,265</u>		2,899,626,117
	ホ 車 両 運 搬 具	44,566,779		
	減価償却累計額	<u>△ 39,451,813</u>		5,114,966
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	451,354,973		
	減価償却累計額	<u>△ 414,058,522</u>		37,296,451
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>24,324,125</u>	
	有形固定資産合計			<u>29,086,279,782</u>
	(2) 無形固定資産			
	イ 水 利 権		29,930,000	
	ロ ダ ム 使 用 権		649,610,027	
	ハ 施 設 利 用 権		30,913,897	
	ニ 電 話 加 入 権		<u>2,726,570</u>	
	無形固定資産合計			<u>713,180,494</u>
	固 定 資 産 合 計			<u>29,799,460,276</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現金預金			
	イ 預 金		<u>2,056,167,785</u>	
	現金預金合計			<u>2,056,167,785</u>
	(2) 未 収 金			
	イ 営 業 未 収 金		432,482,911	
	ロ 営 業 外 未 収 金		11,106,009	
	ハ その他未収金		109,418,374	
	貸倒引当金		<u>△ 2,062,918</u>	
	未 収 金 合 計			<u>550,944,376</u>

	円	円	円	円
(3) 貯 蔵 品				
イ 材 料		15,864,090		
ロ 貯 蔵 量 水 器		<u>5,744,780</u>		
貯 蔵 品 合 計			21,608,870	
(4) 前 払 金				
イ 前 払 金		<u>2,770,000</u>		
前 払 金 合 計			<u>2,770,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>2,631,491,031</u>
資 産 合 計				<u>32,430,951,307</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>10,744,519,931</u>		
企 業 債 合 計			10,744,519,931	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		<u>469,018,306</u>		
引 当 金 合 計			<u>469,018,306</u>	
固 定 負 債 合 計				11,213,538,237
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等財源充当企業債		<u>674,942,854</u>		
企 業 債 合 計			674,942,854	
(2) 未 払 金				
イ 営 業 未 払 金		134,148,685		
ロ その他未払金		<u>962,923,718</u>		
未 払 金 合 計			1,097,072,403	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		23,311,720		
ロ 修 繕 引 当 金		<u>153,874,518</u>		
引 当 金 合 計			177,186,238	
(4) その他流動負債				
イ 預 り 金		<u>127,686,826</u>		
その他流動負債合計			<u>127,686,826</u>	
流 動 負 債 合 計				2,076,888,321

	円	円	円	円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	1,930,894,778			
ロ 寄附金	453,000			
ハ 負担金	1,562,346,183			
ニ 補助金	3,084,282,844			
ホ 補償金	<u>1,340,237,501</u>			
長期前受金合計			7,918,214,306	
(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	△1,128,907,127			
ロ 寄附金収益化累計額	△ 430,350			
ハ 負担金収益化累計額	△ 800,112,823			
ニ 補助金収益化累計額	△1,145,944,386			
ホ 補償金収益化累計額	<u>△ 589,287,872</u>			
長期前受金収益化累計額合計			<u>△3,664,682,558</u>	
繰延収益合計				<u>4,253,531,748</u>
負債合計				<u>17,543,958,306</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資本金				13,289,820,668
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	304,079,588			
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			341,783,896	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	273,472,736			
ロ 当年度未処分利益剰余金	<u>981,915,701</u>			
利益剰余金合計			<u>1,255,388,437</u>	
剰余金合計				<u>1,597,172,333</u>
資本合計				<u>14,886,993,001</u>
負債資本合計				<u>32,430,951,307</u>