

平成 30 年 度

(自 平成30年 4月 1日)  
(至 平成31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30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 3,433,933,000	円 3,200,000	円 0	円 3,437,133,000
第1項 営業収益	3,236,437,000	3,200,000	0	3,239,637,000
第2項 営業外収益	197,495,000	0	0	197,495,000
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 用 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 3,150,934,000	円 △ 14,258,000	円 0	円 0	円 0	円 3,136,676,000	円 0
第1項 営業費用	2,844,575,000	△ 11,519,000	1,219,000	0	0	2,834,275,000	0
第2項 営業外費用	283,491,000	△ 2,739,000	11,500,000	0	0	292,252,000	0
第3項 特別損失	2,868,000	0	5,639,000	0	0	8,507,000	0
第4項 予 備 費	20,000,000	0	△18,358,000	0	0	1,642,000	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 3,440,618,824	円 3,485,824	(うち、仮受消費税及び地方消費税 236,197,517円)
3,219,789,814	△ 19,847,186	(うち、仮受消費税及び地方消費税 235,407,225円)
218,484,408	20,989,408	(うち、仮受消費税及び地方消費税 618,827円)
2,344,602	2,343,602	(うち、仮受消費税及び地方消費税 171,465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 3,136,676,000	円 3,081,178,804	円 0	円 55,497,196	(うち、仮払消費税及び地方消費税 87,774,870円) ※うち、消費税及び地方消費税 102,257,900円
2,834,275,000	2,780,421,709	0	53,853,291	(うち、仮払消費税及び地方消費税 87,774,870円)
292,252,000	292,251,031	0	969	※うち、消費税及び地方消費税 102,257,900円
8,507,000	8,506,064	0	936	
1,642,000	0	0	1,642,000	

(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	
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	712,354,000	△ 30,545,000	681,809,000	2,268,000
第1項 企業債	491,000,000	0	491,000,000	0
第2項 出資金	17,768,000	0	17,768,000	0
第3項 補助金	128,468,000	△ 2,545,000	125,923,000	2,268,000
第4項 負担金	2,954,000	0	2,954,000	0
第5項 補償金	72,164,000	△ 28,000,000	44,164,000	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			
	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 資本的支出	1,772,445,000	△ 121,033,000	0	0	1,651,412,000	5,550,000	0	
第1項 建設改良費	1,087,502,000	△ 121,033,000	0	0	966,469,000	5,550,000	0	
第2項 企業債元金 償還金	674,943,000	0	0	0	674,943,000	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(翌年度へ繰り越される支出額の財源充当額14,177,778円を除く)が資本的支出額に不足する額870,211,266円46,147,406円、過年度分損益勘定留保資金2,870,000円及び当年度分損益勘定留保資金811,504,706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 684,077,000	円 627,720,925	円 △ 56,356,075	予算額のうち53,312,000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 決算額に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 14,177,778円を含む (うち、仮受消費税及び地方消費税 15,315円)
0	491,000,000	453,000,000	△ 38,000,000	予算額のうち38,000,000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	17,768,000	17,772,605	4,605	
0	128,191,000	112,879,000	△ 15,312,000	予算額のうち15,312,000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 決算額に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 14,177,778円を含む
0	2,954,000	3,043,962	89,962	
0	44,164,000	40,818,600	△ 3,345,400	
0	0	206,758	206,758	(うち、仮受消費税及び地方消費税 15,315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 1,656,962,000	円 1,483,754,413	円 117,874,189	円 0	円 117,874,189	円 55,333,398	(うち、仮払消費税及び地方消費税 57,754,095円)
972,019,000	808,811,559	117,874,189	0	117,874,189	45,333,252	(うち、仮払消費税及び地方消費税 57,754,095円)
674,943,000	674,942,854	0	0	0	146	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額9,689,154円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額

# 平成30年度 会津若松市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,857,959,027		
(2) その他の営業収益	<u>126,423,562</u>	2,984,382,589	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	541,154,881		
(2) 配水及び給水費	537,104,150		
(3) 業務費	135,265,418		
(4) 総係費	199,331,479		
(5) 減価償却費	1,254,091,112		
(6) 資産減耗費	25,024,059		
(7) その他営業費用	<u>675,740</u>	<u>2,692,646,839</u>	
営業利益			291,735,750
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	450,326		
(2) 長期前受金戻入	203,157,928		
(3) 雑収益	<u>14,929,121</u>	218,537,375	



	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	189,993,131		
(2) 雑支出	<u>2,561,916</u>	<u>192,555,047</u>	<u>25,982,328</u>
経常利益			317,718,078
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	844,580		
(2) 固定資産売却益	<u>1,328,557</u>	2,173,137	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>8,506,064</u>	<u>8,506,064</u>	<u>△ 6,332,927</u>
当年度純利益			311,385,151
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益 剰余金変動額			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>311,385,151</u></u>

# 平成30年度 会津若松市

(平成30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	13,289,820,668	304,079,588	3,946,000	12,707,329	12,981,449
前年度処分額	316,506,476	0	0	0	0
議会の議決による処分額	316,506,476	0	0	0	0
資本金への組入れ	316,506,476	0	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残高	13,606,327,144	304,079,588	3,946,000	12,707,329	12,981,449
当年度変動額	17,772,605	85,608	0	0	0
出資金の受入れ	17,772,605	0	0	0	0
財産の受入れ	0	85,608	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	13,624,099,749	304,165,196	3,946,000	12,707,329	12,981,449

## 平成30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	13,624,099,749	341,869,504	311,385,151
議会の議決による処分額	0	0	△ 311,385,151
減債積立金の積立て	0	0	△ 16,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△ 295,385,151
処分後残高	13,624,099,749	341,869,504	(繰越利益剰余金) 0

# 水道事業剰余金計算書

平成31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	341,783,896	273,472,736	0	981,915,701	1,255,388,437	14,886,993,001
0	0	117,223	665,292,002	△ 981,915,701	△ 316,506,476	0
0	0	117,223	665,292,002	△ 981,915,701	△ 316,506,476	0
0	0	0	0	△ 316,506,476	△ 316,506,476	0
0	0	117,223	0	△ 117,223	0	0
0	0	0	665,292,002	△ 665,292,002	0	0
8,069,530	341,783,896	273,589,959	665,292,002	(繰越利益剰余金) 0	938,881,961	14,886,993,001
0	85,608	0	0	311,385,151	311,385,151	329,243,364
0	0	0	0	0	0	17,772,605
0	85,608	0	0	0	0	85,608
0	0	0	0	311,385,151	311,385,151	311,385,151
8,069,530	341,869,504	273,589,959	665,292,002	(当年度未処分利益剰余金) 311,385,151	1,250,267,112	15,216,236,365

# 平成30年度 会津若松市水道事業貸借対照表

(平成31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		151,201,064	
ロ	建物	1,696,452,497		
	減価償却累計額	<u>△ 479,179,931</u>		1,217,272,566
ハ	構築物	44,629,422,625		
	減価償却累計額	<u>△ 20,397,362,189</u>		24,232,060,436
ニ	機械及び装置	4,968,825,974		
	減価償却累計額	<u>△ 2,240,611,639</u>		2,728,214,335
ホ	車両運搬具	40,737,923		
	減価償却累計額	<u>△ 36,877,534</u>		3,860,389
ヘ	工具器具及び備品	457,737,973		
	減価償却累計額	<u>△ 416,710,583</u>		41,027,390
ト	建設仮勘定		<u>244,024,909</u>	
	有形固定資産合計			<u>28,617,661,089</u>
(2)	無形固定資産			
イ	水利権		27,290,000	
ロ	ダム使用権		612,766,472	
ハ	施設利用権		28,355,351	
ニ	電話加入権		<u>2,726,570</u>	
	無形固定資産合計			<u>671,138,393</u>
	固定資産合計			<u>29,288,799,482</u>
2	流動資産			
(1)	現金預金			
イ	預金		<u>2,187,375,117</u>	
	現金預金合計			<u>2,187,375,117</u>
(2)	未収金			
イ	営業未収金		411,430,829	
ロ	営業外未収金		2,434,562	
ハ	その他未収金		7,148,953	
	貸倒引当金		<u>△ 2,597,121</u>	
	未収金合計			<u>418,417,223</u>

	円	円	円	円
(3) 貯蔵品				
イ 材                    料		17,840,717		
ロ 貯蔵量水器		<u>8,660,890</u>		
貯蔵品合計			26,501,607	
(4) 前払金				
イ 前払金		<u>46,240,000</u>		
前払金合計			<u>46,240,000</u>	
流動資産合計				<u>2,678,533,947</u>
資産合計				<u>31,967,333,429</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>10,539,995,465</u>		
企業債合計			10,539,995,465	
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金		<u>460,878,342</u>		
引当金合計			<u>460,878,342</u>	
固定負債合計				11,000,873,807
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良費等財源充当企業債		<u>657,524,466</u>		
企業債合計			657,524,466	
(2) 未払金				
イ 営業未払金		122,533,628		
ロ 営業外未払金		102,257,900		
ハ その他未払金		<u>339,716,182</u>		
未払金合計			564,507,710	
(3) 引当金				
イ 賞与引当金		24,572,040		
ロ 修繕引当金		<u>153,874,518</u>		
引当金合計			178,446,558	
(4) その他流動負債				
イ 預り金		<u>136,836,687</u>		
その他流動負債合計			<u>136,836,687</u>	
流動負債合計				1,537,315,421

	円	円	円	円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	1,945,055,798			
ロ 寄附金	453,000			
ハ 負担金	1,564,693,112			
ニ 補助金	3,188,800,439			
ホ 補償金	<u>1,378,032,501</u>			
長期前受金合計		8,077,034,850		
(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	△1,171,006,900			
ロ 寄附金収益化累計額	△ 430,350			
ハ 負担金収益化累計額	△ 837,002,203			
ニ 補助金収益化累計額	△1,233,033,647			
ホ 補償金収益化累計額	<u>△ 622,653,914</u>			
長期前受金収益化累計額合計		<u>△3,864,127,014</u>		
繰延収益合計			<u>4,212,907,836</u>	
負債合計				<u>16,751,097,064</u>

## 資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資本金				13,624,099,749
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	304,165,196			
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		341,869,504		
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	273,589,959			
ロ 建設改良積立金	665,292,002			
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>311,385,151</u>			
利益剰余金合計		<u>1,250,267,112</u>		
剰余金合計			<u>1,592,136,616</u>	
資本合計				<u>15,216,236,365</u>
負債資本合計				<u>31,967,333,429</u>