

平成 28 年 度

(自 平成28年4月1日)
(至 平成29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	35
	ロ 収 益 費 用 明 細 書	36
	ハ 固 定 資 産 明 細 書	44
	ニ 企 業 債 明 細 書	48
(3)	注 記	56

水道事業会計決算書

平成28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 2,967,367,000	円 △ 29,372,000	円 0	円 2,937,995,000
第1項 営業収益	2,693,382,000	△ 42,486,000	0	2,650,896,000
第2項 営業外収益	273,984,000	13,114,000	0	287,098,000
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 2,874,663,000	円 △ 42,448,000	円 0	円 0	円 0	円 2,832,215,000	円 0
第1項 営業費用	2,621,532,000	△ 22,214,000	769,000	0	0	2,600,087,000	0
第2項 営業外費用	230,363,000	△ 20,234,000	0	0	0	210,129,000	0
第3項 特別損失	2,768,000	0	0	0	0	2,768,000	0
第4項 予備費	20,000,000	0	△ 769,000	0	0	19,231,000	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 2,950,319,216	円 12,324,216	(うち、仮受消費税及び地方消費税 196,324,597円) ※うち、消費税及び地方消費税還付金 79,801,475円
2,671,684,344	20,788,344	(うち、仮受消費税及び地方消費税 195,761,422円)
278,407,557	△ 8,690,443	(うち、仮受消費税及び地方消費税 551,550円) ※うち、消費税及び地方消費税還付金 79,801,475円
227,315	226,315	(うち、仮受消費税及び地方消費税 11,625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 2,832,215,000	円 2,773,858,911	円 0	円 58,356,089	(うち、仮払消費税及び地方消費税 82,788,215円)
2,600,087,000	2,562,429,878	0	37,657,122	(うち、仮払消費税及び地方消費税 82,788,215円)
210,129,000	210,127,959	0	1,041	
2,768,000	1,301,074	0	1,466,926	
19,231,000	0	0	19,231,000	

(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 2,013,974,000	円 △ 35,214,000	円 1,978,760,000	円 0
第1項 企業債	1,282,000,000	251,000,000	1,533,000,000	0
第2項 出資金	26,647,000	0	26,647,000	0
第3項 補助金	640,267,000	△ 275,172,000	365,095,000	0
第4項 負担金	8,390,000	0	8,390,000	0
第5項 補償金	56,670,000	△ 11,042,000	45,628,000	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 3,995,978,000	円 △ 145,952,000	円 0	円 0	円 3,850,026,000	円 0	円 0	
第1項 建設改良費	3,299,089,000	△ 145,952,000	0	0	3,153,137,000	0	0	
第2項 企業債元金 償還金	686,889,000	0	0	0	686,889,000	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1,766,675,243円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額324,475,762円、当年度分損益勘定留保資金910,389,553円及び建設改良積立金391,266,779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 1,978,760,000	円 1,980,782,425	円 2,022,425	
0	1,533,000,000	1,533,000,000	0	
0	26,647,000	26,628,509	△ 18,491	
0	365,095,000	365,095,000	0	
0	8,390,000	7,970,836	△ 419,164	
0	45,628,000	48,088,080	2,460,080	

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 3,850,026,000	円 3,747,457,668	円 55,829,000	円 0	円 55,829,000	円 46,739,332	(うち、仮払消費税及び地方消費税 224,643,834円)
3,153,137,000	3,060,568,956	55,829,000	0	55,829,000	36,739,044	(うち、仮払消費税及び地方消費税 224,643,834円)
686,889,000	686,888,712	0	0	0	288	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

26,846,862円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額113,696,287円、過年度分損益勘定留保資金

平成28年度 会津若松市水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,365,307,596		
(2) 受託工事収益	672,600		
(3) その他の営業収益	<u>109,942,726</u>	2,475,922,922	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	550,373,043		
(2) 配水及び給水費	467,706,055		
(3) 受託工事費	570,000		
(4) 業務費	134,856,567		
(5) 総係費	184,381,188		
(6) 減価償却費	1,107,216,856		
(7) 資産減耗費	34,516,244		
(8) その他営業費用	<u>21,710</u>	<u>2,479,641,663</u>	
営業損失			3,718,741
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	921,718		
(2) 長期前受金戻入	178,793,460		
(3) 雑収益	<u>18,487,508</u>	198,202,686	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	210,127,959		
(2) 雑支出	<u>1,881,256</u>	<u>212,009,215</u>	<u>△ 13,806,529</u>
経常損失			17,525,270
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>215,690</u>	215,690	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>1,301,074</u>	<u>1,301,074</u>	<u>△ 1,085,384</u>
当年度純損失			18,610,654
前年度繰越利益剰余金			868,185,936
その他未処分利益剰余金変動額			<u>391,266,779</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,240,842,061</u></u>

平成28年度 会津若松市

(平成28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	12,849,354,499	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	12,849,354,499	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449
当年度変動額	26,628,509	0	0	0	0
出資金の受入れ	26,628,509	0	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	12,875,983,008	304,057,988	3,946,000	12,707,329	12,981,449

平成28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	12,875,983,008	341,762,296	1,240,842,061
議会の議決による処分額	391,266,779	0	△ 391,266,779
資本金への組入れ	391,266,779	0	△ 391,266,779
処分後残高	13,267,249,787	341,762,296	(繰越利益剰余金) 849,575,282

水道事業剰余金計算書

平成29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	868,185,936	1,849,431,927	15,040,548,722
0	0	0	0	0	0	0
8,069,530	341,762,296	273,589,959	707,656,032	(繰越利益剰余金) 868,185,936	1,849,431,927	15,040,548,722
0	0	0	△ 391,266,779	372,656,125	△ 18,610,654	8,017,855
0	0	0	0	0	0	26,628,509
0	0	0	△ 391,266,779	391,266,779	0	0
0	0	0	0	△ 18,610,654	△ 18,610,654	△ 18,610,654
8,069,530	341,762,296	273,589,959	316,389,253	(当年度未処分利益剰余金) 1,240,842,061	1,830,821,273	15,048,566,577

平成28年度 会津若松市水道事業貸借対照表

(平成29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	1,119,021,240			
減価償却累計額	<u>△ 587,752,215</u>		531,269,025	
ハ 構築物	42,184,886,542			
減価償却累計額	<u>△19,570,259,642</u>		22,614,626,900	
ニ 機械及び装置	3,986,142,634			
減価償却累計額	<u>△ 3,003,409,680</u>		982,732,954	
ホ 車両運搬具	52,078,609			
減価償却累計額	<u>△ 45,873,966</u>		6,204,643	
ヘ 工具器具及び備品	501,195,387			
減価償却累計額	<u>△ 464,517,256</u>		36,678,131	
ト 建設仮勘定		<u>4,350,377,041</u>		
有形固定資産合計				28,672,982,550
(2) 無形固定資産				
イ 水利権		32,570,000		
ロ ダム使用権		686,453,582		
ハ 施設利用権		33,472,443		
ニ 電話加入権		<u>2,726,570</u>		
無形固定資産合計				<u>755,222,595</u>
固定資産合計				29,428,205,145
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 預金		<u>1,574,238,829</u>		
現金預金合計				1,574,238,829
(2) 未収金				
イ 営業未収金		337,898,649		
ロ 営業外未収金		81,062,391		
ハ その他未収金		406,990,151		
貸倒引当金		<u>△ 5,607,101</u>		
未収金合計				820,344,090

	円	円	円	円
(3) 貯 蔵 品				
イ 材 料		17,053,558		
ロ 貯 蔵 量 水 器		<u>8,893,950</u>		
貯 蔵 品 合 計			25,947,508	
(4) 前 払 金				
イ 前 払 金		<u>26,020,000</u>		
前 払 金 合 計			<u>26,020,000</u>	
流 動 資 産 合 計				<u>2,446,550,427</u>
資 産 合 計				<u>31,874,755,572</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>10,763,462,785</u>		
企 業 債 合 計			10,763,462,785	
(2) 引 当 金				
イ 退職給付引当金		<u>494,483,576</u>		
引 当 金 合 計			<u>494,483,576</u>	
固 定 負 債 合 計				11,257,946,361
4 流 動 負 債				
(1) 企 業 債				
イ 建設改良費等財源充当企業債		<u>690,761,968</u>		
企 業 債 合 計			690,761,968	
(2) 未 払 金				
イ 営 業 未 払 金		85,735,145		
ロ その他未払金		<u>141,622,905</u>		
未 払 金 合 計			227,358,050	
(3) 引 当 金				
イ 賞 与 引 当 金		23,963,730		
ロ 修 繕 引 当 金		<u>190,659,518</u>		
引 当 金 合 計			214,623,248	
(4) その他流動負債				
イ 預 り 金		<u>130,673,097</u>		
その他流動負債合計			<u>130,673,097</u>	
流 動 負 債 合 計				1,263,416,363

	円	円	円	円
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額		1,976,993,133		
ロ 寄附金		453,000		
ハ 負担金		1,560,754,548		
ニ 補助金		3,023,552,953		
ホ 補償金		<u>1,317,128,501</u>		
長期前受金合計			7,878,882,135	
(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	△	1,126,316,354		
ロ 寄附金収益化累計額	△	430,350		
ハ 負担金収益化累計額	△	763,290,959		
ニ 補助金収益化累計額	△	1,127,899,172		
ホ 補償金収益化累計額	△	<u>556,119,029</u>		
長期前受金収益化累計額合計			<u>△ 3,574,055,864</u>	
繰延収益合計				<u>4,304,826,271</u>
負債合計				<u>16,826,188,995</u>

資 本 の 部

	円	円	円	円
6 資本金				12,875,983,008
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		316,389,253		
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>1,240,842,061</u>		
利益剰余金合計			<u>1,830,821,273</u>	
剰余金合計				<u>2,172,583,569</u>
資本合計				<u>15,048,566,577</u>
負債資本合計				<u>31,874,755,572</u>