

平成 25 年 度

(自 平成25年4月1日)  
(至 平成26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 .....	37
ロ 固 定 資 産 明 細 書 .....	44
ハ 企 業 債 明 細 書 .....	48

# 平成25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 2,849,974,000	円 △ 67,348,000	円 0	円 2,782,626,000
第1項 営業収益	2,841,688,000	△ 117,579,000	0	2,724,109,000
第2項 営業外収益	8,285,000	49,510,000	0	57,795,000
第3項 特別利益	1,000	721,000	0	722,000

## 支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予 備 費 額 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 2,835,050,000	円 3,443,000	円 0	円 0	円 0	円 2,838,493,000	円 0
第1項 営業費用	2,504,884,000	1,295,000	680,000	0	0	2,506,859,000	0
第2項 営業外費用	303,457,000	△ 916,000	3,995,000	0	0	306,536,000	0
第3項 特別損失	6,709,000	3,064,000	0	0	0	9,773,000	0
第4項 予 備 費	20,000,000	0	△ 4,675,000	0	0	15,325,000	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 2,779,720,307	円 △ 2,905,693	(うち、仮受消費税及び地方消費税 128,580,633円)
2,720,605,425	△ 3,503,575	(うち、仮受消費税及び地方消費税 128,151,816円)
58,318,151	523,151	(うち、仮受消費税及び地方消費税 397,390円)
796,731	74,731	(うち、仮受消費税及び地方消費税 31,427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 2,838,493,000	円 2,757,996,223	円 0	円 80,496,777	(うち、仮払消費税及び地方消費税 49,010,841円) ※うち、消費税及び地方消費税 62,267,900円
2,506,859,000	2,443,284,650	0	63,574,350	(うち、仮払消費税及び地方消費税 49,010,619円)
306,536,000	306,534,231	0	1,769	※うち、消費税及び地方消費税 62,267,900円
9,773,000	8,177,342	0	1,595,658	(うち、仮払消費税及び地方消費税 222円)
15,325,000	0	0	15,325,000	

(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 495,109,000	円 △ 20,657,000	円 474,452,000	円 0
第1項 企業債	300,000,000	△ 117,100,000	182,900,000	0
第2項 出資金	29,752,000	0	29,752,000	0
第3項 補助金	117,030,000	△ 4,132,000	112,898,000	0
第4項 負担金	7,647,000	117,073,000	124,720,000	0
第5項 補償金	40,680,000	△ 20,944,000	19,736,000	0
第6項 固定資産売却代金	0	4,446,000	4,446,000	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 1,390,365,000	円 △ 25,087,000	円 0	円 0	円 1,365,278,000	円 14,092,050	円 0	
第1項 建設改良費	746,968,000	△ 28,688,000	0	0	718,280,000	14,092,050	0	
第2項 企業債償還金	633,397,000	0	0	0	633,397,000	0	0	
第3項 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0	0	
第4項 返還金	0	3,601,000	0	0	3,601,000	0	0	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額850,601,542円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19,137,104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 474,452,000	円 476,696,181	円 2,244,181	予算額のうち1,105,000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 211,737円）
0	182,900,000	182,900,000	0	
0	29,752,000	29,730,336	△ 21,664	
0	112,898,000	115,731,000	2,833,000	
0	124,720,000	125,159,800	439,800	
0	19,736,000	18,728,553	△ 1,007,447	予算額のうち1,105,000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	4,446,000	4,446,492	492	（うち、仮受消費税及び地方消費税 211,737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 1,379,370,050	円 1,327,297,723	円 10,628,000	円 0	円 10,628,000	円 41,444,327	（うち、仮払消費税及び地方消費税 31,657,365円）
732,372,050	690,300,362	10,628,000	0	10,628,000	31,443,688	（うち、仮払消費税及び地方消費税 31,657,365円）
633,397,000	633,396,981	0	0	0	19	
10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	
3,601,000	3,600,380	0	0	0	620	

過年度分損益勘定留保資金487,869,436円及び当年度分損益勘定留保資金343,595,002円で補てんした。

# 平成25年度 会津若松市水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	円	円	円
1 営業収益			
(1) 給水収益	2,472,407,660		
(2) 受託工事収益	1,044,200		
(3) その他の営業収益	<u>119,001,749</u>	2,592,453,609	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	586,137,155		
(2) 配水及び給水費	397,087,884		
(3) 受託工事費	908,000		
(4) 業務費	139,551,200		
(5) 総係費	188,621,362		
(6) 減価償却費	1,056,820,656		
(7) 資産減耗費	25,123,033		
(8) その他営業費用	<u>24,741</u>	<u>2,394,274,031</u>	
営業利益			198,179,578
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	917,931		
(2) 雑収益	<u>57,391,385</u>	58,309,316	

	円	円	円
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	244,266,331		
(2) 雑支出	<u>3,007,116</u>	<u>247,273,447</u>	<u>△ 188,964,131</u>
經常利益			9,215,447
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	<u>765,304</u>	765,304	
6 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	<u>8,177,120</u>	<u>8,177,120</u>	<u>△ 7,411,816</u>
当年度純利益			1,803,631
前年度繰越利益剰余金			<u>881,306,182</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>883,109,813</u></u>

# 平成 25 年 度 会 津 若 松 市

(平成25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	22,643,375,708	2,061,060,476	4,399,000	1,444,098,964	1,388,195,338
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	22,643,375,708	2,061,060,476	4,399,000	1,444,098,964	1,388,195,338
当 年 度 変 動 額	△ 1,139,809,669	94,929,988	0	119,233,296	825,662,645
出 資 金 の 受 入	29,730,336	0	0	0	0
企 業 債 の 発 行	182,900,000	0	0	0	0
企 業 債 の 償 還	△ 633,396,981	0	0	0	0
財 産 の 受 入	0	94,929,988	0	0	0
負 担 金 の 受 入	0	0	0	119,233,296	0
出 資 金 か ら の 組 入	△ 39,400,000	0	0	0	39,400,000
引 継 資 本 金 か ら の 組 入	△ 679,643,024	0	0	0	679,643,024
補 助 金 の 受 入	0	0	0	0	110,220,001
補 助 金 の 返 還	0	0	0	0	△ 3,600,380
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	21,503,566,039	2,155,990,464	4,399,000	1,563,332,260	2,213,857,983

# 水道事業剰余金計算書

平成26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	
1,209,706,349	6,107,460,127	269,589,959	707,656,032	885,306,182	1,862,552,173	30,613,388,008
0	0	4,000,000	0	△ 4,000,000	0	0
0	0	4,000,000	0	△ 4,000,000	0	0
0	0	4,000,000	0	△ 4,000,000	0	0
1,209,706,349	6,107,460,127	273,589,959	707,656,032	(繰越利益剰余金) 881,306,182	1,862,552,173	30,613,388,008
17,857,532	1,057,683,461	0	0	1,803,631	1,803,631	△ 80,322,577
0	0	0	0	0	0	29,730,336
0	0	0	0	0	0	182,900,000
0	0	0	0	0	0	△ 633,396,981
0	94,929,988	0	0	0	0	94,929,988
0	119,233,296	0	0	0	0	119,233,296
0	39,400,000	0	0	0	0	0
0	679,643,024	0	0	0	0	0
0	110,220,001	0	0	0	0	110,220,001
0	△ 3,600,380	0	0	0	0	△ 3,600,380
17,857,532	17,857,532	0	0	0	0	17,857,532
0	0	0	0	1,803,631	1,803,631	1,803,631
1,227,563,881	7,165,143,588	273,589,959	707,656,032	(当年度未処分利益剰余金) 883,109,813	1,864,355,804	30,533,065,431

# 平成25年度 会津若松市水道事業貸借対照表

(平成26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		151,127,456		
	ロ 建 物	1,119,139,314			
	減価償却累計額	<u>514,949,226</u>	604,190,088		
	ハ 構 築 物	40,786,632,647			
	減価償却累計額	<u>16,585,556,248</u>	24,201,076,399		
	ニ 機 械 及 び 装 置	3,908,407,044			
	減価償却累計額	<u>2,653,059,188</u>	1,255,347,856		
	ホ 車 両 運 搬 具	51,968,447			
	減価償却累計額	<u>42,497,448</u>	9,470,999		
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	493,814,037			
	減価償却累計額	<u>459,211,167</u>	34,602,870		
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>72,758,154</u>		
	有形固定資産合計			26,328,573,822	
	(2) 無形固定資産				
	イ 水 利 権		33,935,000		
	ロ ダ ム 使 用 権		1,291,493,333		
	ハ 施 設 利 用 権		39,364,259		
	ニ 電 話 加 入 権		<u>2,726,570</u>		
	無形固定資産合計			<u>1,367,519,162</u>	
	固 定 資 産 合 計				27,696,092,984
2	流 動 資 産				
	(1) 現 金 預 金				
	イ 預 金		<u>2,996,311,920</u>	2,996,311,920	
	(2) 未 収 金				
	イ 営 業 未 収 金		350,637,564		
	ロ 営 業 外 未 収 金		1,114,044		
	ハ そ の 他 未 収 金		<u>156,292,711</u>	508,044,319	

	円	円	円	円
(3) 貯蔵品				
イ 材 料	15,720,234			
ロ 貯蔵量水器	<u>7,066,690</u>	<u>22,786,924</u>		
流動資産合計				<u>3,527,143,163</u>
資産合計				<u>31,223,236,147</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	104,592,467			
ロ 修繕引当金	<u>234,691,518</u>	<u>339,283,985</u>		
固定負債合計				339,283,985
4 流動負債				
(1) 未払金				
イ 営業未払金	91,919,250			
ロ 営業外未払金	21,212,300			
ハ その他未払金	<u>119,785,866</u>	<u>232,917,416</u>		
(2) その他流動負債				
イ 預り金	<u>117,969,315</u>	<u>117,969,315</u>		
流動負債合計				<u>350,886,731</u>
負債合計				<u>690,170,716</u>

