

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 屬 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						
	当初予算額	補正予算額	予備費支出額	流用増減額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費過次繰越額
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
継続費過次繰越額 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 過 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

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> 2,514,787,611

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) 雜収益	<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) 雜 支 出	<u>3,119,124</u>
	224,438,425
	△ 26,683,874

經 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>	1,941,216	△ 1,741,861
---------------------	------------------	-----------	-------------

當 年 度 純 損 失	14,923,877
-------------	------------

前 年 度 繰 越 利 益 剩 余 金	<u>883,109,813</u>
---------------------	--------------------

當 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	<u>868,185,936</u>
-----------------------	--------------------

平成27年度 会津若松市

(平成27年4月1日から)

資 本 金	剩			
	資 本 剩			
	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
前 年 度 処 分 額	1,826,145,924	0	0	0
議会の議決による処分額	1,826,145,924	0	0	0
資本金への組入	1,826,145,924	0	0	0
処 分 後 残 高	12,821,015,436	304,057,988	3,946,000	12,707,329
当 年 度 変 動 額	28,339,063	0	0	0
出 資 金 の 受 入	28,339,063	0	0	0
当 年 度 純 利 益	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剩余额処分計算書（案）

(単位:円)

	資 本 金	資 本 剩 余 金	未処分利益剩余额
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	(繰越利益剩余额) 868,185,936

水道事業剩余金計算書

平成28年3月31日まで)

(単位:円)

余 金						資本合計	
余 金		利 益 剩 余 金					
補 償 金	資本剩余金 合 計	減 債 積 立 金	建設改良 積 立 金	未処分利益 剩 余 金	利益剩余金 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	(繰越利益剩余金) 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	(当年度未処分利益剩余金) 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

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	△ 564,441,198
554,698,116	
ハ 構 築 物	41,768,392,663
減価償却累計額	△ 18,668,676,023
23,099,716,640	
ニ 機 械 及 び 装 置	3,986,196,548
減価償却累計額	△ 2,896,430,336
1,089,766,212	
ホ 車 両 運 搬 具	52,078,609
減価償却累計額	△ 44,013,247
8,065,362	
ヘ 工具器具及び備品	498,791,387
減価償却累計額	△ 462,347,156
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	△ 6,061,479
未 収 金 合 計	789,713,382

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

負 債 の 部

	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
口 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
口 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

6 資本金

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 受贈財産評価額	304,057,988
口 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
口 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>
資本剰余金合計	<u>1,849,431,927</u>
剰余金合計	<u>2,191,194,223</u>

資本合計 15,040,548,722

負債資本合計 30,759,309,733