

平成 23 年度

一関市工業用水道事業会計決算書

一 関 市

目 次

I 決算書

(1) 決算報告書	(1)
(2) 財務諸表	(7)
損益計算書	(9)
剰余金計算書	(10)
剰余金処分計算書	(10)
貸借対照表	(12)

II 決算附属書類

(1) 事業報告書	(15)
(2) その他書類	(21)
収支明細書	(23)
固定資産明細書	(26)
企業債明細書	(28)

I 決算書

(1) 決算報告書

平成23年度一関市工業用

(1) 収益的収入及び支出(税込み)

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
第1款 水道事業収益	17,393,000	0	0
第1項 営業収益	17,379,000	0	0
第2項 営業外収益	13,000	0	0
第3項 特別利益	1,000	0	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・充用 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
第1款 水道事業費用	19,991,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	17,988,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	1,603,000	0	0	0	0
第3項 予 備 費	300,000	0	0	0	0
第4項 特別損失	100,000	0	0	0	0

水道事業会計決算報告書

(単位：円)

合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
17,393,000	18,641,914	1,248,914	(うち仮受消費税及び地方消費税 887,631)
17,379,000	18,640,427	1,261,427	(うち仮受消費税及び地方消費税 887,631)
13,000	1,487	△ 11,513	
1,000	0	△ 1,000	

(単位：円)

小 計	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	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
19,991,000	0	19,991,000	13,554,717	0	6,436,283	(うち仮払消費税及び地方消費税 205,664)
17,988,000	0	17,988,000	12,245,454	0	5,742,546	(うち仮払消費税及び地方消費税 204,164)
1,603,000	0	1,603,000	1,277,763	0	325,237	
300,000	0	300,000	0	0	300,000	
100,000	0	100,000	31,500	0	68,500	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,500)

(2) 資本的支出(税込み)

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
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小 計	
第1款 資本的支出	4,060,000	0	0	4,060,000	0
第1項 企業債償還金	4,060,000	0	0	4,060,000	0

資本的支出額 3,978,501円は、当年度分損益勘定留保資金 3,978,501円で補てんした。

(単位:円)

		決 算 額	翌年度繰越額			不 用 額	備 考
継続費 通次 繰越額	合 計		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		
0	4,060,000	3,978,501	0	0	0	81,499	
0	4,060,000	3,978,501	0	0	0	81,499	

(2) 財 務 諸 表

平成23年度一関市工業用水道事業損益計算書（税抜き）

（平成23年9月26日から平成24年3月31日まで）

（単位：円）

1 営業収益			
(1)	給水収益	17,752,796	
(2)	その他の営業収益	0	17,752,796
2 営業費用			
(1)	送配水費	4,376,232	
(2)	浄水費	1,599,728	
(3)	総係費	712,388	
(4)	減価償却費	5,352,942	12,041,290
営業利益			5,711,506
3 営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	1,487	
(2)	雑収益	415,767	417,254
4 営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	1,011,563	
(2)	雑支出	0	1,011,563
経常利益			5,117,197
5 特別利益			
(1)	固定資産売却益	0	
(2)	過年度損益修正益	0	0
6 特別損失			
(1)	固定資産売却損	0	
(2)	過年度損益修正損	0	
(3)	臨時損失	30,000	30,000
当年度純利益			5,087,197
繰越利益剰余金			19,203,479
当年度未処分利益剰余金			24,290,676

平成23年度一関市工業用

(平成23年9月26日 から)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	国庫補助金	県費補助金	その他資本剰余金
当初残高	51,149,113	103,054,205	68,530,863	15,744,821	836,370
前年度処分額	—	—	—	—	—
議会の議決による処分額	—	—	—	—	—
建設改良積立金の積立	—	—	—	—	—
法令による処分額	—	—	—	—	—
減債積立金の積立	—	—	—	—	—
処分後残高	51,149,113	103,054,205	68,530,863	15,744,821	836,370
当年度変動額	0	△ 3,978,501	0	0	0
除却損への補填	0	0	0	0	0
企業債の発行	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	△ 3,978,501	0	0	0
減債積立金からの組入	0	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0	0
補助金の受入	0	0	0	0	0
補助金の返還	0	0	0	0	0
他会計繰入金の受入	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	51,149,113	99,075,704	68,530,863	15,744,821	836,370

平成23年度一関市工業用水道事業剰余金処分計算書

(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	150,224,817	85,112,054	24,290,676
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	150,224,817	85,112,054	(繰越利益剰余金) 24,290,676

水道事業剰余金計算書

平成24年3月31日まで

(単位:円)

剰 余 金						資本合計
資本剰余金 合計	利 益 剰 余 金					
	減 積	債 立 金	利 積 立	益 積 立 金	建 設 改 良 積 立 金	未 処 分 利 益 剰 余 金
85,112,054	5,700,000	0	1,500,000	19,203,479	26,403,479	265,718,851
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—	—
85,112,054	5,700,000	0	1,500,000	(繰越利益剰余金) 19,203,479	26,403,479	265,718,851
0	0	0	0	5,087,197	5,087,197	1,108,696
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	△ 3,978,501
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	5,087,197	5,087,197
85,112,054	5,700,000	0	1,500,000	(当年度未処分 利益剰余金) 24,290,676	31,490,676	266,827,547

平成23年度一関市工業用水道事業貸借対照表(税抜き)

(平成24年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固 定 資 産

(1) 有形固定資産

イ 土 地		3,886,266	
ロ 建 物	18,160,455		
減価償却累計額	9,050,109	9,110,346	
ハ 構 築 物	255,109,967		
減価償却累計額	80,352,479	174,757,488	
ニ 機 械 及 び 装 置	180,321,147		
減価償却累計額	138,625,784	41,695,363	
ホ 車 両 及 び 運 搬 具	808,000		
減価償却累計額	545,400	262,600	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	0		
減価償却累計額	0	0	
ト 建 設 仮 勘 定			0
有形固定資産合計			229,712,063

(2) 投 資

イ 出 資 金		100,000	
投 資 合 計			100,000

固 定 資 産 合 計

229,812,063

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金	41,999,852		
(2) 未 収 金		0	
(3) 貯 蔵 品		342,720	

流 動 資 産 合 計

42,342,572

資 産 合 計

272,154,635

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

イ 退職給与引当金 591,480

ロ 修繕引当金 3,237,000

引当金合計 3,828,480

(2) 預り担保金 200,000

固定負債合計 4,028,480

4 流動負債

(1) 未払金 1,298,608

流動負債合計 1,298,608

負債合計 5,327,088

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金 51,149,113

(2) 借入資本金

イ 企業債 99,075,704

借入資本金合計 99,075,704

資本金合計 150,224,817

6 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 国庫補助金 68,530,863

ロ 県補助金 15,744,821

ハ その他資本剰余金 836,370

資本剰余金合計 85,112,054

(2) 利益剰余金

イ 減債積立金 5,700,000

ロ 利益積立金 0

ハ 建設改良積立金 1,500,000

ニ 当年度未処分利益剰余金 24,290,676

利益剰余金合計 31,490,676

剰余金合計 116,602,730

資本合計 266,827,547

負債資本合計 272,154,635

Ⅱ 決算附属書類

(1) 事業報告書

平成23年度一関市工業用水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

平成23年度の工業用水道事業は、経費の節減等効率的な業務の執行と工業用水の安定給水に努めた。

イ.事業の状況

2社への工業用水の供給を行い、当年度末の契約水量は1,284m³/日で施設能力2,100m³/日に対し、契約率は61.1%である。

ロ.収入及び支出の状況

① 収益的収入及び支出(消費税抜き)

水道事業収益は18,170,050円(税込18,641,914円)で、内訳は、営業収益17,752,796円(税込18,640,427円)、営業外収益417,254円(税込1,487円)である。

また、給水収益は、17,752,796円(税込18,640,427円)で、水道事業収益に占める割合は97.70%である。

一方水道事業費用は13,082,853円(税込13,554,717円)で、内訳は、営業費用12,041,290円(税込12,245,454円)、営業外費用1,011,563円(税込1,277,763円)、特別損失30,000円(税込31,500円)である。支出の主なものは、修繕費、動力費、減価償却費及び企業債支払利息等である。

この結果、当年度の純利益は5,087,197円となった。

② 資本的支出

資本的支出は3,978,501円で企業債償還金のための支出である。

これについては、当年度分損益勘定留保資金3,978,501円で補てんした。

(2) 議会議決事項

平成23年 9月22日 議案第110号 一関市工業用水道事業給水条例の制定について

平成23年11月29日 認 第 20号 専決処分について(平成23年度一関市工業用水道事業会計予算)

平成24年 3月14日 議案第 37号 平成24年度一関市工業用水道事業会計予算

(3) 企業債及び一時借入金の状況

イ 企業債の状況

(単位:円)

借入先	年度末借入残高	利率(%)	借入先	年度末借入残高	利率(%)
財政融資資金	35,119,755	2.00	地方公共団体 金融機構	42,140,462	2.00
	8,214,412	1.90		13,601,075	1.80
小計	43,334,167		小計	55,741,537	
			合計	99,075,704	

ロ 一時借入金の状況

(単位:円)

当初残高	本年度中における借入残高最高額	本年度末残高
0	0	0

2. 工 事

(1) 公道分修繕工事の状況

イ 市道 1件

3. 業 務

(1) 業 務 量

事 項		平成23年度
ア	年 度 末 給 水 先 数 (件)	2
イ	配 水 能 力 (m ³ /日)	2,100
ウ	契 約 水 量 (m ³ /日)	1,284
エ	契 約 率 (%)	61.10
オ	当 年 度 配 水 量 (m ³)	193,140
カ	有 効 水 量 (m ³)	192,253
キ	有 収 水 量 (m ³)	191,403
ク	無 収 水 量 (m ³)	850
内 訳	認 定 減 水 量 (m ³)	0
	工 事 用 水 量 (m ³)	0
	配 水 管 洗 浄 水 量 (m ³)	40
	ろ 過 砂 洗 浄 水 量 (m ³)	810
	そ の 他 (m ³)	0
ケ	無 効 水 量 (m ³)	887
コ	当 年 度 配 水 量 - 有 効 水 量 (m ³)	887
サ	有 効 率 (カ / オ) (%)	99.54
シ	有 収 率 (キ / オ) (%)	99.10
ス	1日平均配水量(キ/当年度日数) (m ³)	1,027
セ	1 日 最 大 配 水 量 (m ³)	1,182
ソ	負 荷 率 (ス / セ) (%)	86.89
タ	1 m ³ 当 り 給 水 原 価 (円)	68.20
チ	1 m ³ 当 り 供 給 単 価 (円)	92.75
ツ	1 m ³ 当 り 資 本 費 (円)	33.25
テ	水 道 管 延 長 (m)	8,187
内 訳	送 水 管 (m)	4,062
	配 水 管 (m)	4,125

(2) 事業収入に関する事項(税抜き) ()内は消費税及び地方消費税込みの金額

区 分	金 額 (円)	構成比率 (%)
(イ) 給 水 収 益	17,752,796 (18,640,427)	97.70
(ロ) その他営業収益	0 (0)	0.00
(ハ) 営業外収益	417,254 (1,487)	2.30
(ニ) 特別利益	0 (0)	0.00
計	18,170,050 (18,641,914)	100.00

(3) 事業費用に関する事項(税抜き) ()内は消費税及び地方消費税込みの金額

区 分	金 額 (円)	構成比率 (%)
(イ) 送 配 水 費	4,376,232 (4,515,033)	33.45
(ロ) 浄 水 費	1,599,728 (1,654,703)	12.23
(ハ) 総 係 費	712,388 (722,776)	5.44
(ニ) 減 価 償 却 費	5,352,942 (5,352,942)	40.92
(ホ) 営業外費用	1,011,563 (1,277,763)	7.73
(ヘ) 特別損失	30,000 (31,500)	0.23
計	13,082,853 (13,554,717)	100.00

(2) その他書類

平成23年度一関市工業用水道事業会計収支明細書

収益の収支（税抜き）

（ 収 益 ）

（単位：円）

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 水道事業収益				18,170,050	
	1. 営業収益			17,752,796	
		1. 給水収益		17,752,796	
			1. 水道使用料	10,841,660	
			2. ろ過料金	6,911,136	
		2. その他の営業収益		0	
			1. 雑収益	0	
	2. 営業外収益			417,254	
		1. 受取利息及び配当金		1,487	
			1. 預金利息	1,487	
		2. 雑収益		415,767	
			1. その他雑収益	415,767	
	3. 特別利益			0	
		1. 過年度損益修正		0	
			1. 過年度損益修正	0	

(費用)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 水道事業費用				13,082,853	
	1. 営業費用			12,041,290	
		1. 送配水費		4,376,232	
			13. 賃金	0	
			18. 備消耗品費	0	
			19. 燃料費	0	
			22. 通信運搬費	76,035	
			24. 委託料	0	
			25. 手数料	0	
			27. 修繕費	1,809,000	実支出額 209,000 引当金計上額 1,600,000
			30. 動力費	2,451,197	
			31. 材料費	0	
			32. 路面復旧費	40,000	
		2. 浄水費		1,599,728	
			13. 賃金	0	
			18. 備消耗品費	0	
			19. 燃料費	0	
			22. 通信運搬費	74,330	
			24. 委託料	0	
			27. 修繕費	822,000	実支出額 322,000 引当金計上額 500,000
			30. 動力費	703,398	
			31. 材料費	0	
		3. 総係費		712,388	
			14. 旅費	3,144	
			15. 交際費	0	
			17. 被服費	0	
			18. 備消耗品費	3,090	
			19. 燃料費	120,533	
			20. 光熱水費	0	
			21. 印刷製本費	67,400	
			22. 通信運搬費	0	
			24. 委託料	0	
			25. 手数料	5,360	
			27. 修繕費	508,381	実支出額 8,381 引当金計上額 500,000
			37. 負担金	0	
			38. 保険料	4,480	
			39. 公課金	0	
			66. 使用料	0	
			68. 厚生福利費	0	

(費用)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		4.減価償却費		5,352,942	
			41.有形固定資産減価償却費	5,352,942	
	2.営業外費用			1,011,563	
		1.支払利息及び企業債取扱諸費		1,011,563	
			47.企業債利息	1,011,563	財政融資資金及び地方公共団体金融機構借入金利息
		2.雑支出		0	
			42.雑支出	0	
	4.特別損失			30,000	
		1.過年度損益修正損		0	
			61.過年度損益修正損	0	
		2.臨時損失		30,000	
			60.臨時損失	30,000	放射能測定料

資本的収支(税抜き)

(支出)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1.資本的支出				3,978,501	
	1.企業債償還金			3,978,501	
		1.企業債償還金		3,978,501	
			71.企業債償還金	3,978,501	財政融資資金及び地方公共団体金融機構償還金

棚卸資産購入費(税抜き)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1.予算外支出				0	
	1.貯蔵品			0	
		1.貯蔵品材料		0	
			1.貯蔵品材料	0	

固 定 資 産

(平成24年)

(1) 有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	当 初 残 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高
土 地	3,886,266	0	0	3,886,266
建 物	18,160,455	0	0	18,160,455
構 築 物	255,109,967	0	0	255,109,967
原水及び浄水施設	173,979,909	0	0	173,979,909
配水及び給水施設	81,130,058	0	0	81,130,058
その他構築物	0	0	0	0
機 械 及 び 装 置	180,321,147	0	0	180,321,147
電 気 設 備	59,020,759	0	0	59,020,759
内 燃 設 備	13,296,301	0	0	13,296,301
ポ ン プ 設 備	51,730,000	0	0	51,730,000
塩 素 滅 菌 設 備	0	0	0	0
量 水 器	4,307,318	0	0	4,307,318
その他機械及び装置	51,966,769	0	0	51,966,769
車 両 運 搬 具	808,000	0	0	808,000
工 具 、 器 具 及 び 備 品	0	0	0	0
そ の 他 有 形 資 産	0	0	0	0
建 設 仮 勘 定	0	0	0	0
合 計	458,285,835	0	0	458,285,835

(2) 投資明細書

資 産 の 種 類	当 初 残 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額
出 資 金	100,000	0	0

明 細 書

3月 31 日)

(単位:円)

減 価 償 却 費			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	3,886,266	
663,109	0	9,050,109	9,110,346	
2,317,489	0	80,352,479	174,757,488	
1,687,855	0	53,135,440	120,844,469	
629,634	0	27,217,039	53,913,019	
0	0	0	0	
2,281,444	0	138,625,784	41,695,363	
751,871	0	40,372,163	18,648,596	
0	0	12,631,485	664,816	
918,812	0	45,051,417	6,678,583	
0	0	0	0	
0	0	4,091,951	215,367	
610,761	0	36,478,768	15,488,001	
90,900	0	545,400	262,600	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
5,352,942	0	228,573,772	229,712,063	

(単位:円)

年 度 末 現 在 高	備 考
100,000	出資先：地方公共団体金融機構（平成20年7月23日出資）

企 業 債

(平成24年)

種類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
借入 資本 金	平成12年 3月22日	60,700,000	1,413,119	18,559,538
	平成12年 3月24日	47,300,000	927,401	12,180,245
	平成16年 3月23日	15,600,000	340,661	1,998,925
	平成16年 3月25日	9,200,000	168,172	985,588
	平成17年 7月29日	14,900,000	1,129,148	14,900,000
計		147,700,000	3,978,501	48,624,296

明 細 書

3月31日)

(単位:円・%)

未償還残高	発行価格	利率	償還終期	備 考 (借 入 先)
42,140,462	60,700,000	2.000	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
35,119,755	47,300,000	2.000	平成40年 3月 1日	財政融資資金
13,601,075	15,600,000	1.800	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構
8,214,412	9,200,000	1.900	平成44年 3月 1日	財政融資資金
0	14,900,000	1.850	平成24年 3月20日	地方公共団体金融機構
99,075,704	147,700,000			