

平成 24 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)
収益費用明細書	-----	(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24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	36,300,000	0	0
第1項 営業収益	36,292,000	0	0
第2項 営業外収益	7,000	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 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	35,566,000	0	0	0	0
第1項 営業費用	32,411,000	0	0	0	0
第2項 営業外費用	2,555,000	0	0	0	0
第3項 予 備 費	500,000	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
36,300,000	35,280,812	△ 1,019,188	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,679,381)
36,292,000	35,267,223	△ 1,024,777	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,679,381)
7,000	13,589	6,589	
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
35,566,000	0	35,566,000	27,048,881	0	8,517,119	(うち仮払消費税及び地方消費税 395,609)
32,411,000	0	32,411,000	24,627,429	0	7,783,571	(うち仮払消費税及び地方消費税 395,609)
2,555,000	0	2,555,000	2,421,452	0	133,548	
500,000	0	500,000	0	0	500,000	
100,000	0	100,000	0	0	100,000	

(1) 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	5,784,000	0	0	5,784,000	0
第1項 企業債償還金	5,784,000	0	0	5,784,000	0

資本的支出額 5,783,190円は当年度分損益勘定留保資金 5,783,190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	5,784,000	5,783,190	0	0	0	810	
0	5,784,000	5,783,190	0	0	0	810	



## (2) 財 務 諸 表



# 平成24年度一関市工業用水道事業損益計算書 (税抜き)

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位:円)

<b>1 営業収益</b>			
(1)	給水収益	33,587,842	
(2)	その他の営業収益	0	33,587,842
<b>2 営業費用</b>			
(1)	送配水費	4,781,457	
(2)	浄水費	2,660,181	
(3)	総係費	2,064,530	
(4)	減価償却費	14,725,652	
			24,231,820
<b>営業利益</b>			<b>9,356,022</b>
<b>3 営業外収益</b>			
(1)	受取利息及び配当金	13,589	
(2)	雑収益	780,072	
			793,661
<b>4 営業外費用</b>			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	1,917,752	
(2)	雑支出	0	
			1,917,752
<b>経常利益</b>			<b>8,231,931</b>
<b>5 特別利益</b>			
(1)	固定資産売却益	0	
(2)	過年度損益修正益	0	
			0
<b>6 特別損失</b>			
(1)	固定資産売却損	0	
(2)	過年度損益修正損	0	
(3)	臨時損失	0	
			0
<b>当年度純利益</b>			<b>8,231,931</b>
<b>繰越利益剰余金</b>			<b>24,290,676</b>
<b>当年度未処分利益剰余金</b>			<b>32,522,607</b>

平成24年度一関市工業用

(平成24年4月1日 から)

	資本金		剰				
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金				
			国県補助金	受贈財産 評価額	寄付金	工負担 事金	他会計 負担金
前年度末残高	51,149,113	99,075,704	84,275,684	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	51,149,113	99,075,704	84,275,684	0	0	0	0
当年度変動額	0	△ 5,783,190	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	△ 5,783,190	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	51,149,113	93,292,514	84,275,684	0	0	0	0

平成24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
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	51,149,113	93,292,514	85,112,054	32,522,607
議会の議決による処分額	0	0	0	△ 32,522,607
建設改良積立金の積立	0	0	0	△ 32,522,607
処分後残高	51,149,113	93,292,514	85,112,054	(繰越利益剰余金) 0

※ 未処分利益剰余金欄は参考表示

# 水道事業剰余金計算書

平成25年3月31日まで)

(単位:円)

余		金						資本合計
その他資本剰余金	資本剰余金合計	減積立	債積立	利益積立	建設改良積立	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
836,370	85,112,054	5,700,000	0	1,500,000	24,290,676	31,490,676	266,827,547	
0	0	0	0	0	0	0	0	
836,370	85,112,054	5,700,000	0	1,500,000	24,290,676	31,490,676	266,827,547	
0	0	0	0	0	8,231,931	8,231,931	2,448,741	
0	0	0	0	0	0	0	△ 5,783,190	
0	0	0	0	0	8,231,931	8,231,931	8,231,931	
836,370	85,112,054	5,700,000	0	1,500,000	32,522,607	39,722,607	269,276,288	

# 平成24年度一関市工業用水道事業貸借対照表(税抜き)

(平成25年3月31日)

(単位：円)

## 資 産 の 部

### 1 固 定 資 産

#### (1) 有形固定資産

ア	土 地	3,886,266	
イ	建 物	18,160,455	
	減価償却累計額	9,701,021	8,459,434
ウ	構 築 物	255,109,967	
	減価償却累計額	86,436,530	168,673,437
エ	機 械 及 び 装 置	180,321,147	
	減価償却累計額	146,434,673	33,886,474
オ	車 両 及 び 運 搬 具	808,000	
	減価償却累計額	727,200	80,800
カ	工 具、器 具 及 び 備 品	0	
	減価償却累計額	0	0
キ	建 設 仮 勘 定		0
	有形固定資産合計		214,986,411

#### (2) 投 資

ア	出 資 金	100,000	
	投 資 合 計		100,000

### 固 定 資 産 合 計

**215,086,411**

### 2 流 動 資 産

(1)	現 金 預 金	60,481,610	
(2)	未 収 金	0	
(3)	貯 蔵 品	342,720	
	流動資産合計		60,824,330

### 流 動 資 産 合 計

**60,824,330**

### 資 産 合 計

**275,910,741**

## 負債の部

### 3 固定負債

(1) 引当金			
ア 退職給与引当金	591,480		
イ 修繕引当金	3,237,000		
			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			
			2,605,973

**流動負債合計** **2,605,973**

**負債合計** **6,634,453**

## 資本の部

### 5 資本金

(1) 自己資本金			
			51,149,113
(2) 借入資本金			
ア 企業債	93,292,514		
借入資本金合計			93,292,514

**資本金合計** **144,441,627**

### 6 剰余金

(1) 資本剰余金			
ア 国県補助金	84,275,684		
イ 受贈財産評価額	0		
ウ 寄付金	0		
エ 工事負担金	0		
オ 他会計負担金	0		
カ 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			
ア 減債積立金	5,700,000		
イ 利益積立金	0		
ウ 建設改良積立金	1,500,000		
エ 当年度未処分利益剰余金	32,522,607		
利益剰余金合計			39,722,607

**剰余金合計** **124,834,661**

**資本合計** **269,276,288**

**負債資本合計** **275,910,741**



## II 決算附属書類



# (1) 事業報告書



# 平成24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24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。

### ア. 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1,284m<sup>3</sup>/日で施設能力2,100m<sup>3</sup>/日に対し、契約率は61.1%である。

### イ. 収入及び支出の状況

#### ① 収益的収入及び支出(税抜き)

水道事業収益は34,381,503円(税込み35,280,812円)で、内訳は、営業収益33,587,842円(税込み35,267,223円)、営業外収益793,661円(税込み13,589円)である。

また、給水収益は33,587,842円(税込み35,267,223円)で、水道収益に占める割合は97.69%である。

一方水道事業費用は26,149,572円(税込み27,048,881円)で、内訳は、営業費用24,231,820円(税込み24,627,429円)、営業外費用1,917,752円(税込み2,421,452円)である。

支出の主なもの、施設修繕費、動力費(電気使用料)、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8,231,931円となった。

#### ② 資本的支出

資本的支出は5,783,190円で企業債償還金のみの支出である。

これについては、当年度分損益勘定留保資金5,783,190円で補てんした。

### (2) 議会議決事項

議決年月日	議案番号	件名	備考
平成24年9月21日	認第29号	平成23年度一関市工業用水道事業会計決算の認定について	
平成25年3月14日	議案第33号	平成25年度一関市工業用水道事業会計予算	

## 2. 業 務

### (1) 業 務 量

事 項	平成24年度	※ 平成23年度	比 較		
			増 減	比率(%)	
ア 年 度 末 給 水 先 数 (件)	2	2	0	100.00	
イ 配 水 能 力 (m <sup>3</sup> /日)	2,100	2,100	0	100.00	
ウ 契 約 水 量 (m <sup>3</sup> /日)	1,284	1,284	0	100.00	
エ 契 約 率 (%)	61.10	61.10	0	100.00	
オ 年 間 総 配 水 量 (m <sup>3</sup> )	332,287	353,920	△ 21,633	93.89	
カ 有 効 水 量 (m <sup>3</sup> )	332,020	351,746	△ 19,726	94.39	
キ 有 収 水 量 (m <sup>3</sup> )	330,980	350,896	△ 19,916	94.32	
内 工 水 使 用 水 量 (m <sup>3</sup> )	330,980	350,896	△ 19,916	94.32	
	ろ 過 水 量 (m <sup>3</sup> )	309,269	331,991	△ 22,722	93.16
ク 無 収 水 量 (m <sup>3</sup> )	1,040	850	190	122.35	
内 認 定 減 水 量 (m <sup>3</sup> )	0	0	—	—	
	工 事 用 水 量 (m <sup>3</sup> )	0	0	—	—
	配 水 管 洗 浄 水 量 (m <sup>3</sup> )	0	40	△ 40	皆減
	ろ 過 砂 洗 浄 水 量 (m <sup>3</sup> )	1,040	810	230	128.40
	そ の 他 (m <sup>3</sup> )	0	0	—	—
ケ 無 効 水 量 (m <sup>3</sup> )	267	2,174	△ 1,907	12.28	
コ 当 期 配 水 量 - 有 効 水 量 (m <sup>3</sup> )	267	2,174	△ 1,907	12.28	
サ 有 効 率 (カ / オ) (%)	99.92	99.39	0.53	100.53	
シ 有 収 率 (キ / オ) (%)	99.61	99.15	0.46	100.46	
ス 1日平均配水量(キ/当期日数) (m <sup>3</sup> )	910	970	△ 60	93.81	
セ 1 日 最 大 配 水 量 (m <sup>3</sup> )	1,406	1,182	224	118.95	
ソ 負 荷 率 (ス / セ) (%)	64.72	82.06	△ 17.34	78.87	
タ 1 m <sup>3</sup> 当 り 給 水 原 価 (円)	79.01	77.94	1.07	101.37	
チ 1 m <sup>3</sup> 当 り 供 給 単 価 (円)	101.48	97.55	3.93	104.03	
ツ 1 m <sup>3</sup> 当 り 資 本 費 (円)	50.29	43.82	6.47	114.76	
テ 水 道 管 延 長 (m)	8,187	8,187	0	100.00	
内 送 水 管 (m)	4,062	4,062	0	100.00	
	配 水 管 (m)	4,125	4,125	0	100.00

※ 平成23年度には、合併前の旧藤沢町の数値を含む。

## (2) 事業収入に関する事項

( )内は税込み(単位:円)

区 分	金 額	構成比率(%)	※ 前年度決算額	前年度との比較	備考
ア 給 水 収 益	33,587,842 ( 35,267,223 )	97.69	34,229,768 ( 35,941,243 )	△ 641,926 ( △ 674,020 )	
イ その他営業収益	0 ( 0 )	0.00	0 ( 0 )	0 ( 0 )	
ウ 営 業 外 収 益	793,661 ( 13,589 )	2.31	836,623 ( 9,671 )	△ 42,962 ( 3,918 )	
エ 特 別 利 益	0 ( 0 )	0.00	0 ( 0 )	0 ( 0 )	
計	34,381,503 ( 35,280,812 )	100.00	35,066,391 ( 35,950,914 )	△ 684,888 ( △ 670,102 )	

※ 前年度決算額は、合併前の旧藤沢町の決算数値を含む。

## (3) 事業費用に関する事項

( )内は税込み(単位:円)

区 分	金 額	構成比率(%)	※ 前年度決算額	前年度との比較	備考
ア 送 配 水 費	4,781,457 ( 5,020,508 )	18.29	6,220,696 ( 6,469,861 )	△ 1,439,239 ( △ 1,449,353 )	
イ 浄 水 費	2,660,181 ( 2,793,173 )	10.17	2,393,155 ( 2,487,791 )	267,026 ( 305,382 )	
ウ 総 係 費	2,064,530 ( 2,088,096 )	7.90	3,357,618 ( 3,383,540 )	△ 1,293,088 ( △ 1,295,444 )	
エ 減 価 償 却 費	14,725,652 ( 14,725,652 )	56.31	13,314,675 ( 13,314,675 )	1,410,977 ( 1,410,977 )	
オ 営 業 外 費 用	1,917,752 ( 2,421,452 )	7.33	2,061,269 ( 2,574,569 )	△ 143,517 ( △ 153,117 )	
カ 特 別 損 失	0 ( 0 )	0.00	30,000 ( 31,500 )	△ 30,000 ( △ 31,500 )	
計	26,149,572 ( 27,048,881 )	100.00	27,377,413 ( 28,261,936 )	△ 1,227,841 ( △ 1,213,055 )	

※ 前年度決算額は、合併前の旧藤沢町の決算数値を含む。

### 3. 会 計

#### (1) 企業債及び一時借入金の状況

##### ア 企業債の状況

(単位:円)

借入先	年度末借入残高	利率(%)
財政融資資金	33,237,038	2.00
	7,873,260	1.90
小計	41,110,298	
地方公共団体 金融機構	39,271,689	2.00
	12,910,527	1.80
小計	52,182,216	
合計	93,292,514	

##### イ 一時借入金の状況

(単位:円)

前年度末残高	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) その他書類



平成24年度一関市工業用水道事業会計収益費用明細書

収益的収支(税抜き)

( 収 益 )

(単位:円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1. 水道事業収益				34,381,503	
	1. 営業収益			33,587,842	
		1. 給水収益		33,587,842	
			1. 水道使用料	21,835,620	
			2. ろ過料金	11,752,222	
		2. その他の営業収益		0	
			1. 雑収益	0	
	2. 営業外収益			793,661	
		1. 受取利息及び配当金		13,589	
			1. 預金利息	13,589	
		2. 雑収益		780,072	
			1. その他雑収益	780,072	
	3. 特別利益			0	
		1. 過年度損益修正益		0	
			1. 過年度損益修正益	0	

(費用)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 水道事業費用				26,149,572	
	1. 営業費用			24,231,820	
		1. 送配水費		4,781,457	
			18. 備消耗品費	41,300	
			19. 燃料費	0	
			22. 通信運搬費	119,446	
			24. 委託料	296,240	
			25. 手数料	0	
			27. 修繕費	0	
			30. 動力費	4,324,471	
			31. 材料費	0	
			32. 路面復旧費	0	
		2. 浄水費		2,660,181	
			18. 備消耗品費	0	
			19. 燃料費	0	
			22. 通信運搬費	116,901	
			24. 委託料	199,320	
			27. 修繕費	1,100,000	
			30. 動力費	1,243,960	
			31. 材料費	0	
		3. 総係費		2,064,530	
			1. 給料	941,400	
			2. 手当	395,780	
			12. 法定福利費	163,792	
			14. 旅費	1,048	
			15. 交際費	0	
			18. 備消耗品費	6,421	
			19. 燃料費	85,416	
			20. 光熱水費	0	
			21. 印刷製本費	71,400	
			22. 通信運搬費	37,641	
			24. 委託料	0	
			25. 手数料	1,600	
			27. 修繕費	49,714	
			37. 負担金	275,223	
			38. 保険料	28,495	
			39. 公課金	6,600	
			66. 使用料	0	

(費用)

(単位:円)

款	項	目	節	金額	備考
		4.減価償却費		14,725,652	
			41.有形固定資産減価償却費	14,725,652	
	2.営業外費用			1,917,752	
		1.支払利息及び企業債取扱諸費		1,917,752	
			47.企業債利息	1,917,752	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	
	3.特別損失			0	
		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		0	
			60.臨時損失	0	

## 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				5,783,190	
	1.企業債償還金			5,783,190	
		1.企業債償還金		5,783,190	
			71.企業債償還金	5,783,190	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

(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25年)

### (1) 有形固定資産明細書

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	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
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
その他有形固定資産	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	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高
出 資 金	100,000	0	0	0

# 明 細 書

3月 31 日 )

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額			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	
650,912	0	9,701,021	8,459,434	
6,084,051	0	86,436,530	168,673,437	
3,217,011	0	56,352,451	117,627,458	
2,867,040	0	30,084,079	51,045,979	
0	0	0	0	
7,808,889	0	146,434,673	33,886,474	
2,595,182	0	42,967,345	16,053,414	
0	0	12,631,485	664,816	
3,105,588	0	48,157,005	3,572,995	
0	0	0	0	
0	0	4,091,951	215,367	
2,108,119	0	38,586,887	13,379,882	
181,800	0	727,200	80,800	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
14,725,652	0	243,299,424	214,986,411	

(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25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	2,868,773	21,428,311
	平成12年 3月24日	47,300,000	1,882,717	14,062,962
	平成16年 3月23日	15,600,000	690,548	2,689,473
	平成16年 3月25日	9,200,000	341,152	1,326,740
	計	132,800,000	5,783,190	39,507,486

# 明 細 書

3 月 31 日)

(単位:円・%)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考 (借入先)
39,271,689	60,700,000	2.00	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
33,237,038	47,300,000	2.00	平成40年 3月1日	財政融資資金
12,910,527	15,600,000	1.80	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構
7,873,260	9,200,000	1.90	平成44年 3月 1日	財政融資資金
93,292,514	132,800,000			

