

1 平成27年度宮崎市 水道事業決算報告書

(1)収益的収入及び支出

収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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 7,544,000,000	円 20,131,000	円 0	円 7,564,131,000	円 7,609,042,127	円 44,911,127	
第1項 営業収益	7,093,187,000	8,551,000	0	7,101,738,000	7,114,118,607	12,380,607	(うち、仮受消費税及び地方消費税 519,787,800円)
第2項 営業外収益	448,185,000	12,300,000	0	460,485,000	492,866,788	32,381,788	(うち、仮受消費税及び地方消費税 15,179,659円)
第3項 特別利益	2,628,000	△ 720,000	0	1,908,000	2,056,732	148,732	(うち、仮受消費税及び地方消費税 151,868円)

支出

区分	予算額								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
	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	合計				
第1款 水道事業費用	円 7,256,000,000	円 △ 159,221,000	円 0	円 0	円 0	円 7,096,779,000	円 442,763	円 7,097,221,763	円 6,532,622,874	円 17,742,566	円 546,856,323	
第1項 営業費用	6,426,186,000	△ 149,384,000	0	△ 29,382,200	0	6,247,419,800	442,763	6,247,862,563	5,701,183,296	17,742,566	528,936,701	(うち、仮払消費税及び地方消費税 173,201,567円)
第2項 営業外費用	813,113,000	△ 9,862,000	0	29,382,200	0	832,633,200	0	832,633,200	826,947,396	0	5,685,804	(うち、消費税及び地方消費税納付 額 139,382,200円)
第3項 特別損失	6,701,000	25,000	0	0	0	6,726,000	0	6,726,000	4,492,182	0	2,233,818	(うち、仮払消費税及び地方消費税 239,278円)
第4項 予備費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000	0	0	10,000,000	

(参考 貯蔵品購入に係る仮払消費税及び地方消費税 358,720円)

(2)資本的収入及び支出

収入

区分	予算額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業資本的収入	2,502,000,000	△ 151,083,000	2,350,917,000	51,514,629	519,200,000	2,921,631,629	2,751,040,128	△ 170,591,501	
第1項 企業債	2,309,400,000	△ 134,400,000	2,175,000,000	47,700,000	519,200,000	2,741,900,000	2,611,900,000	△ 130,000,000	
第2項 出資金	47,655,000	0	47,655,000	0	0	47,655,000	47,655,000	0	
第3項 工事負担金	130,664,000	△ 20,140,000	110,524,000	3,814,629	0	114,338,629	73,031,146	△ 41,307,483	
第4項 一般会計負担金	14,281,000	3,450,000	17,731,000	0	0	17,731,000	18,446,314	715,314	
第5項 固定資産売却代金	0	7,000	7,000	0	0	7,000	7,668	668	(うち、仮受消費税及び地方消費税568円)

支出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 水道事業資本的支出	5,251,000,000	△ 136,220,000	0	5,114,780,000	57,567,177	1,035,691,000	6,208,038,177	5,204,764,774	9,188,834	457,864,000	467,052,834	536,220,569	
第1項 建設改良費	3,496,056,000	△ 136,220,000	0	3,359,836,000	57,567,177	1,035,691,000	4,453,094,177	3,459,821,159	9,188,834	457,864,000	467,052,834	526,220,184	(うち、仮払消費税及び地方消費税223,062,141円)
第2項 企業債償還金	1,744,944,000	0	0	1,744,944,000	0	0	1,744,944,000	1,744,943,615	0	0	0	385	
第3項 予備費	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額2,453,724,646円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額222,218,415円、過年度分損益勘定留保資金1,646,413,632円及び建設改良積立金585,092,599円で補てんした。

2 平成27年度宮崎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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	6,233,615,003		
(2) 受託工事収益	28,926,918		
(3) その他の営業収益	<u>331,788,886</u>	6,594,330,807	

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,218,717,646		
(2) 配水及び給水費	743,284,364		
(3) 受託工事費	38,225,512		
(4) 業務費	629,986,242		
(5) 総係費	437,398,653		
(6) 減価償却費	2,389,474,231		
(7) 資産減耗費	<u>70,895,081</u>	<u>5,527,981,729</u>	
営業利益金額			1,066,349,078

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,791,386		
(2) 給水負担金	184,567,500		
(3) 雑収益	12,158,973		
(4) 他会計繰入金	33,795,000		
(5) 長期前受金戻入	<u>245,709,384</u>	478,022,243	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	686,722,038		
(2) 雑支出	<u>1,459,125</u>	<u>688,181,163</u>	<u>△ 210,158,920</u>
経常利益金額			856,190,158

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	1,903,964		
(2) 固定資産売却益	<u>900</u>	1,904,864	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	3,142,376		
(2) その他特別損失	<u>1,110,528</u>	<u>4,252,904</u>	<u>△ 2,348,040</u>
当年度純利益金額			853,842,118
その他未処分利益剰余金変動額			<u>585,092,599</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>1,438,934,717</u></u>

3 平成27年度宮崎市水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金									資本合計	
		資本剰余金						利益剰余金				
		受贈財産評価額	国庫補助金	県補助金	一般会計負担金	工事負担金	その他	資本剰余金合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金		利益剰余金合計
前年度末残高	20,197,746.891	105,074,025	104,410,844	1,063,835	14,402,283	255,839,857	2,010,960	482,801,804	0	5,829,322,975	5,829,322,975	26,509,871,670
前年度処分額	5,606,891.586	△ 30,557,949	△ 58,786,326	△ 1,063,835	△ 14,402,283	△ 255,839,857	△ 2,010,960	△ 362,661,210	585,092,599	△ 5,829,322,975	△ 5,244,230,376	0
議会の議決による処分額	5,296,420.333	△ 30,557,949	△ 58,786,326	△ 1,063,835	△ 14,402,283	△ 255,839,857	△ 2,010,960	△ 362,661,210	585,092,599	△ 5,518,851,722	△ 4,933,759,123	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	585,092,599	△ 585,092,599	0	0
利益剰余金の組替	0	△ 30,557,949	△ 58,786,326	△ 1,063,835	△ 14,402,283	△ 255,839,857	△ 2,010,960	△ 362,661,210	0	362,661,210	362,661,210	0
資本金への組入	5,296,420.333	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 5,296,420.333	△ 5,296,420.333	0
条例による処分額	310,471.253	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 310,471.253	△ 310,471.253	0
資本金への組入 (建設改良の補てん財源相当額)	310,471.253	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 310,471.253	△ 310,471.253	0
処分後残高	25,804,638.477	74,516,076	45,624,518	0	0	0	0	120,140,594	585,092,599	(繰越利益剰余金) 0	585,092,599	26,509,871,670
当年度変動額	164,259,613	8,726	0	0	0	0	0	8,726	△ 585,092,599	※ 1,438,934,717 585,092,599	853,842,118	1,018,110,457
一般会計出資金の受入	47,655,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	47,655,000
資本剰余金の受入	0	8,726	0	0	0	0	0	8,726	0	0	0	8,726
利益剰余金の組替	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 585,092,599	※ 585,092,599 585,092,599	0	0
資本金の引継 (簡易水道事業の一部統合)	116,604,613	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116,604,613
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	853,842,118	853,842,118	853,842,118
当年度末残高	25,968,898,090	74,524,802	45,624,518	0	0	0	0	120,149,320	0	(当年度未処分利益剰余金) ※ 1,438,934,717 585,092,599	1,438,934,717	27,527,982,127

(注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.資本金の引継ぎについては、平成27年4月1日に統合した八重簡易水道事業及び野崎簡易水道事業に係る引継資本金を計上するものである。

3.利益剰余金の組替えについては、建設改良の補てん財源として使用した額に相当する建設改良積立金を計上するものである。

4.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

4 平成27年度宮崎市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	25,968,898,090	120,149,320	※ 1,438,934,717 585,092,599
議会の議決による処分額	0	0	△ 853,842,118
建設改良積立金の積立	0	0	△ 853,842,118
条例による処分額	585,092,599	0	※ △ 585,092,599 △ 585,092,599
資本金への組入 (建設改良の補てん財源相当額)	585,092,599	0	※ △ 585,092,599 △ 585,092,599
処分後残高	26,553,990,689	120,149,320	(繰越利益剰余金) ※ 0 0

(注) 1. この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

5 平成27年度宮崎市水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

	資産の部		負債の部	
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	3,913,162,948			
ロ 建物	3,943,500,710			
減価償却累計額	<u>△ 1,254,796,396</u>	2,688,704,314		
ハ 構築物	88,780,738,929			
減価償却累計額	<u>△ 35,544,552,962</u>	53,236,185,967		
ニ 機械及び装置	16,088,143,094			
減価償却累計額	<u>△ 11,913,863,492</u>	4,174,279,602		
ホ 車両運搬具	34,389,795			
減価償却累計額	<u>△ 30,874,242</u>	3,515,553		
ヘ 工具器具及び備品	269,619,397			
減価償却累計額	<u>△ 236,537,859</u>	33,081,538		
ト 建設仮勘定	<u>695,045,129</u>	695,045,129		
有形固定資産合計		64,743,975,051		
(2) 無形固定資産				
イ 水利権	364,736,361			
ロ 施設利用権	<u>213,351</u>	213,351		
無形固定資産合計		364,949,712		
(3) 投資				
イ 出資金	46,236,189			
投資合計	<u>46,236,189</u>	46,236,189		
固定資産合計		65,155,160,952		
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 現金	1,750,270			
ロ 預金	<u>6,790,364,627</u>	6,792,114,897		
(2) 未収金				
イ 営業未収金	839,024,148			
ロ 営業外未収金	8,803,107			
ハ その他未収金	63,358,474			
貸倒引当金	<u>△ 5,832,000</u>	905,353,729		
(3) 貯蔵品				
イ 原材料	47,380,203			
ロ 量水器	<u>45,958,687</u>	93,338,890		
流動資産合計		<u>7,790,807,516</u>		
資産合計		<u><u>72,945,968,468</u></u>		
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	<u>35,969,483,396</u>	35,969,483,396		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	<u>588,395,341</u>	588,395,341		
固定負債合計		36,557,878,737		
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	<u>1,721,169,764</u>	1,721,169,764		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	169,925,000			
ロ 賞与引当金	65,824,000			
ハ 法定福利費引当金	<u>12,582,000</u>	248,331,000		
(3) 未払金				
イ 営業未払金	319,050,267			
ロ 営業外未払金	45,482,500			
ハ その他未払金	<u>624,294,425</u>	988,827,192		
(4) 預り金				
イ 預り保証金	21,629,600			
ロ 預り諸税	549,571			
ハ 下水道預り金	887,031			
ニ 農集排預り金	371,704			
ホ 預り還付金	<u>4,505,079</u>	27,942,985		
流動負債合計		2,986,270,941		
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	652,002,587			
ロ 国庫補助金	1,778,896,573			
ハ 県補助金	44,664			
ニ 一般会計負担金	382,444,595			
ホ 工事負担金	<u>3,546,876,720</u>	6,360,265,139		
(2) 収益化累計額				
イ 受贈財産評価額	△ 35,680,663			
ロ 国庫補助金	△ 119,184,703			
ハ 県補助金	△ 4,981			
ニ 一般会計負担金	△ 30,085,072			
ホ 工事負担金	<u>△ 301,473,057</u>	△ 486,428,476		
繰延収益合計		5,873,836,663		
負債合計		45,417,986,341		
6 資本金				
(1) 資本金				
イ 固有資本金	6,672,392,166			
ロ 繰入資本金	2,299,100,032			
ハ 組入資本金	<u>16,997,405,892</u>	25,968,898,090		
資本金合計		25,968,898,090		
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	74,524,802			
ロ 国庫補助金	<u>45,624,518</u>	120,149,320		
資本剰余金合計		120,149,320		
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>1,438,934,717</u>	1,438,934,717		
利益剰余金合計		1,438,934,717		
剰余金合計		<u>1,559,084,037</u>		
資本合計		<u>27,527,982,127</u>		
負債資本合計		<u><u>72,945,968,468</u></u>		

1 平成27年度宮崎市 簡易水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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 簡易水道事業収益	円	円	円	円	円	円	
	287,000,000	△ 25,228,000	0	261,772,000	261,562,618	△ 209,382	
第1項 営業収益	22,747,000	807,000	0	23,554,000	21,108,126	△ 2,445,874	(うち、仮受消費税及び地方消費税1,406,212円)
第2項 営業外収益	264,252,000	△ 26,035,000	0	238,217,000	240,454,492	2,237,492	(うち、仮受消費税及び地方消費税17,457円、消費税及び地方消費税還付金47,953,008円)
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支出

区分	予算額								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
	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	合計				
第1款 簡易水道事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
	287,000,000	△ 25,228,000	0	0	0	261,772,000	0	261,772,000	237,356,176	0	24,415,824	
第1項 営業費用	273,442,000	△ 23,372,000	0	0	0	250,070,000	0	250,070,000	226,236,015	0	23,833,985	(うち、仮払消費税及び地方消費税7,466,506円)
第2項 営業外費用	12,938,000	△ 1,799,000	0	0	0	11,139,000	0	11,139,000	11,119,459	0	19,541	
第3項 特別損失	120,000	△ 57,000	0	0	0	63,000	0	63,000	702	0	62,298	(うち、仮払消費税及び地方消費税52円)
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	当初予算額	補正予算額	小計	地方公営企業 法第26条の 繰越額に係る 財源充当額	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 簡易水道事業資本的収入	899,000,000	△ 128,506,000	770,494,000	0	0	770,494,000	751,556,099	△ 18,937,901	
第1項 企業債	601,500,000	△ 52,700,000	548,800,000	0	0	548,800,000	536,600,000	△ 12,200,000	
第2項 出資金	220,970,000	△ 100,987,000	119,983,000	0	0	119,983,000	115,283,000	△ 4,700,000	
第3項 国庫補助金	72,792,000	23,219,000	96,011,000	0	0	96,011,000	96,011,000	0	
第4項 工事負担金	2,877,000	△ 877,000	2,000,000	0	0	2,000,000	0	△ 2,000,000	
第5項 一般会計負担金	861,000	2,839,000	3,700,000	0	0	3,700,000	3,662,099	△ 37,901	

支出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	小計	地方公営企業 法第26条の 繰越額	継続費通次 繰越額	合計		地方公営企業 法第26条の 繰越額	継続費通次 繰越額	合計		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 簡易水道事業資本的支出	938,000,000	△ 119,867,000	0	818,133,000	0	0	818,133,000	800,246,496	0	0	0	17,886,504	
第1項 建設改良費	909,625,000	△ 119,867,000	0	789,758,000	0	0	789,758,000	772,372,376	0	0	0	17,385,624	(仮払消費税及び地方消費税 55,174,268円)
第2項 企業債償還金	27,875,000	0	0	27,875,000	0	0	27,875,000	27,874,120	0	0	0	880	
第3項 予備費	500,000	0	0	500,000	0	0	500,000	0	0	0	0	500,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額48,690,397円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額30,209,318円、過年度分損益勘定留保資金3,875,183円及び建設改良積立金14,605,896円で補てんした。

2 平成27年度宮崎市簡易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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	17,573,021		
(2) 受託工事収益	1,358,411		
(3) その他の営業収益	<u>770,482</u>	19,701,914	

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	52,873,888		
(2) 配水及び給水費	58,559,496		
(3) 受託工事費	1,343,231		
(4) 業務費	1,550,842		
(5) 総係費	18,457,800		
(6) 減価償却費	56,883,644		
(7) 資産減耗費	<u>29,100,608</u>	<u>218,769,509</u>	
営業損失金額			199,067,595

3 営業外収益

(1) 給水負担金	180,000		
(2) 雑収益	4,009,269		
(3) 他会計繰入金	160,816,000		
(4) 長期前受金戻入	<u>27,478,844</u>	192,484,113	

4 営業外費用

(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	11,119,459		
(2) 雑支出	<u>5,881,042</u>	<u>17,000,501</u>	<u>175,483,612</u>
経常損失金額			23,583,983

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
--------------	----------	---	--

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>650</u>	<u>650</u>	<u>△ 650</u>
当年度純損失金額			23,584,633
その他未処分利益剰余金変動額			<u>14,605,896</u>
当年度未処理欠損金			<u><u>8,978,737</u></u>

3 平成27年度宮崎市簡易水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金					利益剰余金			
		国庫補助金	県補助金	一般会計負担金	工事負担金	資本剰余金合計	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	340,484,366	6,718,294	186	25,539	3,192,553	9,936,572	0	126,082,257	126,082,257	476,503,195
前年度処分類	121,412,933	△ 6,718,294	△ 186	△ 25,539	△ 3,192,553	△ 9,936,572	14,605,896	△ 126,082,257	△ 111,476,361	0
議会の議決による処分類	96,229,817	△ 6,718,294	△ 186	△ 25,539	△ 3,192,553	△ 9,936,572	14,605,896	△ 100,899,141	△ 86,293,245	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	14,605,896	△ 14,605,896	0	0
利益剰余金の組替	0	△ 6,718,294	△ 186	△ 25,539	△ 3,192,553	△ 9,936,572	0	9,936,572	9,936,572	0
資本金への組入	96,229,817	0	0	0	0	0	0	△ 96,229,817	△ 96,229,817	0
条例による処分類	25,183,116	0	0	0	0	0	0	△ 25,183,116	△ 25,183,116	0
資本金への組入 (建設改良の補てん財源相当額)	25,183,116	0	0	0	0	0	0	△ 25,183,116	△ 25,183,116	0
処分後残高	461,897,299	0	0	0	0	0	14,605,896	(繰越利益剰余金) 0	14,605,896	476,503,195
当年度変動額	△ 1,321,613	0	0	0	0	0	△ 14,605,896	△ 8,978,737 ※ 14,605,896	△ 23,584,633	△ 24,906,246
一般会計出資金の受入	115,283,000	0	0	0	0	0	0	0	0	115,283,000
利益剰余金の組替	0	0	0	0	0	0	△ 14,605,896	※ 14,605,896 14,605,896	0	0
資本金の引継 (水道事業への一部統合)	△ 116,604,613	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 116,604,613
当年度純損失	0	0	0	0	0	0	0	△ 23,584,633	△ 23,584,633	△ 23,584,633
当年度末残高	460,575,686	0	0	0	0	0	0	(当年度未処理欠損金) ※ △ 8,978,737 14,605,896	△ 8,978,737	451,596,949

- (注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。
 2.資本金の引継ぎについては、平成27年4月1日に統合した八重簡易水道事業及び野崎簡易水道事業に係る引継資本金を計上するものである。
 3.利益剰余金の組替えについては、建設改良の補てん財源として使用した額に相当する建設改良積立金を計上するものである。
 4.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

4 平成27年度宮崎市簡易水道事業欠損金処理計算書

(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	460,575,686	0	※ △ 8,978,737 14,605,896
条例による処分類	14,605,896	0	※ △ 14,605,896 △ 14,605,896
資本金への組入 (建設改良の補てん財源相当額)	14,605,896	0	※ △ 14,605,896 △ 14,605,896
処分後残高	475,181,582	0	(繰越欠損金) ※ △ 23,584,633 0

- (注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。
 2.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

5 平成27年度宮崎市簡易水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

	資産の部		負債の部	
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	25,214,781			
ロ 建物	56,727,923			
減価償却累計額	△ 13,433,669	43,294,254		
ハ 構築物	1,624,286,820			
減価償却累計額	△ 137,055,510	1,487,231,310		
ニ 機械及び装置	457,462,507			
減価償却累計額	△ 203,651,716	253,810,791		
ホ 車両運搬具	20,705,212			
減価償却累計額	△ 14,977,307	5,727,905		
ヘ 工具器具及び備品	4,221,905			
減価償却累計額	△ 3,939,378	282,527		
ト 建設仮勘定	47,282,202			
有形固定資産合計	<u>1,862,843,770</u>	<u>1,862,843,770</u>		
固定資産合計				1,231,716,653
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 預金	341,175,467	341,175,467		
(2) 未収金				
イ 営業未収金	3,303,423			
ロ 営業外未収金	47,953,008			
ハ その他未収金	98,453,333			
貸倒引当金	△ 2,000	149,707,764		
(3) 貯蔵品				
イ 量水器	775,929	775,929		
流動資産合計		<u>491,659,160</u>		
資産合計		<u><u>2,354,502,930</u></u>		259,039,847
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	1,213,335,513	1,213,335,513		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	18,381,140	18,381,140		
固定負債合計				1,231,716,653
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	27,350,841	27,350,841		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	1,287,000			
ロ 賞与引当金	2,932,000			
ハ 法定福利費引当金	563,000	4,782,000		
(3) 未払金				
イ 営業未払金	27,219,437			
ロ その他未払金	199,645,918	226,865,355		
(4) 預り金				
イ 預り諸税	38,281			
ロ 預り還付金	3,370	41,651		
流動負債合計				259,039,847
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 国庫補助金	416,124,635			
ロ 県補助金	18,805			
ハ 一般会計負担金	4,216,136			
ニ 工事負担金	24,341,639	444,701,215		
(2) 収益化累計額				
イ 国庫補助金	△ 30,587,260			
ロ 県補助金	△ 4,006			
ハ 一般会計負担金	△ 25,245			
ニ 工事負担金	△ 1,935,223	△ 32,551,734		
繰延収益合計				412,149,481
負債合計				<u>1,902,905,981</u>
6 資本金				
(1) 資本金				
イ 固有資本金	85,631,281			
ロ 繰入資本金	251,188,376			
ハ 組入資本金	123,756,029	460,575,686		
資本金合計				460,575,686
7 剰余金				
(1) 利益剰余金				
イ 当年度未処理欠損金	8,978,737			
利益剰余金合計		△ 8,978,737		
剰余金合計				△ 8,978,737
資本合計				<u>451,596,949</u>
負債資本合計				<u><u>2,354,502,930</u></u>

1 平成27年度宮崎市工業用水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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			
	円	円	円	円	円	円	
第1款 工業用水道事業収益	13,600,000	△ 159,000	0	13,441,000	13,868,697	427,697	
第1項 営業収益	12,119,000	0	0	12,119,000	12,470,541	351,541	(うち、仮受消費税及び地方消費税 923,738円)
第2項 営業外収益	1,481,000	△ 159,000	0	1,322,000	1,398,156	76,156	(うち、仮受消費税及び地方消費税 2,570円)

支出

区分	予算額								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
	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	合計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 工業用水道事業費用	15,500,000	△ 1,333,000	0	0	0	14,167,000	0	14,167,000	12,928,012	0	1,238,988	
第1項 営業費用	15,000,000	△ 1,383,000	0	△ 81,700	0	13,535,300	0	13,535,300	12,796,312	0	738,988	(うち、仮払消費税及び 地方消費税396,136 円)
第2項 営業外費用	0	50,000	0	81,700	0	131,700	0	131,700	131,700	0	0	(うち、消費税及び地方 消費税納付額131,700 円)
第3項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収入

区分	予算額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計			
第1款 工業用水道事業資本的収入	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	円 0	

支出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	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		
第1款 工業用水道事業資本的支出	円 11,500,000	円 △ 2,122,000	円 0	円 9,378,000	円 0	円 0	円 9,378,000	円 5,377,212	円 0	円 0	円 0	円 4,000,788	
第1項 建設改良費	7,500,000	△ 2,122,000	0	5,378,000	0	0	5,378,000	5,377,212	0	0	0	788	(うち、仮払消費税及び 地方消費税398,312円)
第2項 予備費	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	0	0	0	4,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額5,377,212円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額336,244円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額398,312円、当年度分損益勘定留保資金3,122,428円及び建設改良積立金1,520,228円で補てんした。

2 平成27年度宮崎市工業用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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 給水収益	11,508,908	
(2) その他の営業収益	<u>37,963</u>	11,546,871

2 営業費用

(1) 原水及び浄水費	4,815,305	
(2) 業務費	1,248	
(3) 総係費	3,128,766	
(4) 減価償却費	4,379,818	
(5) 資産減耗費	<u>75,015</u>	<u>12,400,152</u>
営業損失金額		853,281

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	31,039	
(2) 雑収益	32,210	
(3) 長期前受金戻入	<u>1,332,405</u>	1,395,654

4 営業外費用

(1) 雑支出	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1,395,654</u>
経常利益金額			542,373

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>0</u>	0	
--------------	----------	---	--

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益金額			542,373
その他未処分利益剰余金変動額			<u>1,520,228</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>2,062,601</u></u>

3 平成27年度宮崎市工業用水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金				利益剰余金				
		国庫補助金	県補助金	工事負担金	資本剰余金合計	建設改良積立金	利益積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	29,555,625	1,923,013	5,402,562	2,495,438	9,821,013	54,693,975	15,970,109	7,144,616	77,808,700	117,185,338
前年度処分額	9,640,054	0	0	△ 2,495,438	△ 2,495,438	0	0	△ 7,144,616	△ 7,144,616	0
議会の議決による処分額	2,495,438	0	0	△ 2,495,438	△ 2,495,438	0	0	0	0	0
利益剰余金の組替	0	0	0	△ 2,495,438	△ 2,495,438	0	0	2,495,438	2,495,438	0
資本金への組入	2,495,438	0	0	0	0	0	0	△ 2,495,438	△ 2,495,438	0
条例による処分額	7,144,616	0	0	0	0	0	0	△ 7,144,616	△ 7,144,616	0
資本金への組入 (建設改良の補てん財源相当額)	7,144,616	0	0	0	0	0	0	△ 7,144,616	△ 7,144,616	0
処分後残高	39,195,679	1,923,013	5,402,562	0	7,325,575	54,693,975	15,970,109	(繰越利益剰余金) 0	70,664,084	117,185,338
当年度変動額	0	0	0	0	0	△ 1,520,228	0	※ 2,062,601 1,520,228	542,373	542,373
利益剰余金の組替	0	0	0	0	0	△ 1,520,228	0	※ 1,520,228 1,520,228	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	542,373	542,373	542,373
当年度末残高	39,195,679	1,923,013	5,402,562	0	7,325,575	53,173,747	15,970,109	(当年度未処分利益剰余金) ※ 2,062,601 1,520,228	71,206,457	117,727,711

(注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.利益剰余金の組替えについては、建設改良の補てん財源として使用した額に相当する建設改良積立金を計上するものである。

3.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

4 平成27年度宮崎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	39,195,679	7,325,575	※ 2,062,601 1,520,228
議会の議決による処分額	0	0	△ 542,373
建設改良積立金の積立	0	0	△ 542,373
条例による処分額	1,520,228	0	※ △ 1,520,228 △ 1,520,228
資本金への組入 (建設改良の補てん財源相当額)	1,520,228	0	※ △ 1,520,228 △ 1,520,228
処理後残高	40,715,907	7,325,575	(繰越利益剰余金) ※ 0 0

(注) 1. この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

5 平成27年度宮崎市工業用水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

	資産の部			負債の部		
1 固定資産						
(1) 有形固定資産						
イ 土地	7,325,575					
ロ 建物	8,190,000					
減価償却累計額	△ 5,371,110	2,818,890				
ハ 構築物	57,326,876					
減価償却累計額	△ 32,074,629	25,252,247				
ニ 機械及び装置	81,452,737					
減価償却累計額	△ 51,642,117	29,810,620				
ホ 車両運搬具	1,184,379					
減価償却累計額	△ 1,125,160	59,219				
ヘ 工具器具及び備品	518,000					
減価償却累計額	△ 232,922	285,078				
ト 建設仮勘定	5,300,000					
有形固定資産合計	70,851,629	70,851,629				
固定資産合計		70,851,629				
2 流動資産						
(1) 現金預金						
イ 預金	70,353,549	70,353,549				
(2) 未収金						
イ 営業未収金	457,620	457,620				
流動資産合計		70,811,169				
資産合計		141,662,798				
3 流動負債						
(1) 未払金						
イ 営業未払金	993,240					
ロ 営業外未払金	131,700	1,124,940				
流動負債合計		1,124,940				
4 繰延収益						
(1) 長期前受金						
イ 国庫補助金	6,638,349					
ロ 県補助金	18,522,665					
ハ 工事負担金	163,913	25,324,927				
(2) 収益化累計額						
イ 国庫補助金	△ 660,146					
ロ 県補助金	△ 1,838,928					
ハ 工事負担金	△ 15,706	△ 2,514,780				
繰延収益合計		22,810,147				
負債合計		23,935,087				
5 資本金						
(1) 資本金						
イ 固有資本金	23,799,538					
ロ 組入資本金	15,396,141	39,195,679				
資本金合計		39,195,679				
6 剰余金						
(1) 資本剰余金						
イ 国庫補助金	1,923,013					
ロ 県補助金	5,402,562	7,325,575				
資本剰余金合計		7,325,575				
(2) 利益剰余金						
イ 建設改良積立金	53,173,747					
ロ 利益積立金	15,970,109					
ハ 当年度未処分利益剰余金	2,062,601	71,206,457				
利益剰余金合計		71,206,457				
剰余金合計		78,532,032				
資本合計		117,727,711				
負債資本合計		141,662,798				

1 平成27年度宮崎市 公共下水道事業決算報告書

(1)収益的收入及び支出

収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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 下水道事業収益	円 10,901,000,000	円 △ 80,620,000	円 0	円 10,820,380,000	円 10,870,227,406	円 49,847,406	
第1項 営業収益	5,412,462,000	68,047,000	0	5,480,509,000	5,502,894,455	22,385,455	(うち、仮受消費税及び地方消費税385,319,236円)
第2項 営業外収益	5,485,212,000	△ 147,837,000	0	5,337,375,000	5,362,516,146	25,141,146	(うち、仮受消費税及び地方消費税109,952円)
第3項 特別利益	3,326,000	△ 830,000	0	2,496,000	4,816,805	2,320,805	(うち、仮受消費税及び地方消費税341,270円)

支出

区分	予算額								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
	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	合計				
第1款 下水道事業費用	円 10,901,000,000	円 △ 80,620,000	円 0	円 0	円 0	円 10,820,380,000	円 0	円 10,820,380,000	円 10,664,696,159	円 297,000	円 155,386,841	
第1項 営業費用	9,037,578,000	△ 101,908,000	0	△ 42,660,000	0	8,893,010,000	0	8,893,010,000	8,742,960,661	297,000	149,752,339	(うち、仮払消費税及び地方消費税150,834,844円)
第2項 営業外費用	1,857,354,000	10,200,000	0	42,660,000	0	1,910,214,000	0	1,910,214,000	1,907,007,764	0	3,206,236	(うち、消費税及び地方消費税納付額115,659,500円)
第3項 特別損失	4,116,000	11,088,000	0	0	0	15,204,000	0	15,204,000	14,727,734	0	476,266	(うち、仮払消費税及び地方消費税233,368円)
第4項 予備費	1,952,000	0	0	0	0	1,952,000	0	1,952,000	0	0	1,952,000	

(2)資本的収入及び支出

収入

区分	予算額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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	継続費通次繰 越額に係る財源 充当額	合計			
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業資本的収入	6,324,000,000	△ 87,866,000	6,236,134,000	412,930,060	141,797,810	6,790,861,870	5,773,131,581	△ 1,017,730,289	
第1項 企業債	3,598,200,000	△ 83,600,000	3,514,600,000	208,700,000	71,400,000	3,794,700,000	3,086,900,000	△ 707,800,000	
第2項 他会計出資金	1,117,934,000	0	1,117,934,000	0	0	1,117,934,000	1,117,934,000	0	
第3項 国庫補助金	1,474,800,000	1,198,000	1,475,998,000	204,230,060	70,397,810	1,750,625,870	1,440,117,000	△ 310,508,870	
第4項 負担金及び分担金	133,066,000	△ 9,291,000	123,775,000	0	0	123,775,000	126,748,270	2,973,270	
第5項 固定資産売却代金	0	3,827,000	3,827,000	0	0	3,827,000	1,432,311	△ 2,394,689	(うち、仮受消費税及び地方消費税106,097円)

支出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	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		
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 下水道事業資本的支出	10,182,000,000	△ 38,428,000	0	10,143,572,000	413,529,189	152,162,523	10,709,263,712	9,744,098,541	520,878,692	189,167,684	710,046,376	255,118,795	
第1項 建設改良費	4,157,560,000	△ 38,428,000	0	4,119,132,000	413,529,189	152,162,523	4,684,823,712	3,721,577,495	520,878,692	189,167,684	710,046,376	253,199,841	(うち、仮払消費税及び地方消費税260,423,823円)
第2項 企業債償還金	6,022,523,000	0	0	6,022,523,000	0	0	6,022,523,000	6,022,521,046	0	0	0	1,954	
第3項 予備費	1,917,000	0	0	1,917,000	0	0	1,917,000	0	0	0	0	1,917,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額3,970,966,960円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額144,607,281円、過年度分損益勘定留保資金1,315,346,251円、当年度分損益勘定留保資金2,432,184,128円及び減債積立金78,829,300円で補てんした。

2 平成27年度宮崎市公共下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)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 下水道使用料	4,791,187,598		
(2) 負担金	540,139		
(3) 他会計負担金	297,419,000		
(4) その他の営業収益	<u>28,428,482</u>	5,117,575,219	

2 営業費用

(1) 管渠費	155,413,335		
(2) 処理場費	1,597,711,820		
(3) 業務費	399,886,702		
(4) 総係費	229,888,570		
(5) 減価償却費	6,116,232,657		
(6) 資産減耗費	<u>92,992,733</u>	<u>8,592,125,817</u>	
営業損失金額			3,474,550,598

3 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	1,226,095		
(2) 他会計負担金	1,254,652,000		
(3) 他会計補助金	1,610,201,000		
(4) 雑収益	4,847,697		
(5) 長期前受金戻入	<u>2,492,488,804</u>	5,363,415,596	

4 営業外費用

(1) 支払利息	1,791,054,392		
(2) 雑支出	<u>26,867,809</u>	<u>1,817,922,201</u>	<u>3,545,493,395</u>
経常利益金額			70,942,797

5 特別利益

(1) 固定資産売却益	2,217,305		
(2) 過年度損益修正益	<u>2,258,230</u>	4,475,535	

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	2,969,533		
(2) その他特別損失	<u>11,524,833</u>	<u>14,494,366</u>	<u>△ 10,018,831</u>
当年度純利益金額			<u>60,923,966</u>
その他未処分利益剰余金変動額			<u>78,829,300</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>139,753,266</u></u>

3 平成27年度宮崎市公共下水道事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金									資本合計
		資本剰余金						利益剰余金			
		受贈財産評価額	国庫補助金	県補助金	受益者負担金	工事負担金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	25,521,049,890	14,764,528	541,923,958	21,538	6,510,780	221,221	563,442,025	0	362,959,659	362,959,659	26,447,451,574
前年度処分額	401,280,223	0	△ 110,435,070	0	△ 6,493,573	△ 221,221	△ 117,149,864	78,829,300	△ 362,959,659	△ 284,130,359	0
議会の議決による処分額	117,149,864	0	△ 110,435,070	0	△ 6,493,573	△ 221,221	△ 117,149,864	78,829,300	△ 78,829,300	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	78,829,300	△ 78,829,300	0	0
利益剰余金の組替	0	0	△ 110,435,070	0	△ 6,493,573	△ 221,221	△ 117,149,864	0	117,149,864	117,149,864	0
資本金への組入	117,149,864	0	0	0	0	0	0	0	△ 117,149,864	△ 117,149,864	0
条例による処分額	284,130,359	0	0	0	0	0	0	0	△ 284,130,359	△ 284,130,359	0
資本金への組入 (企業債償還の補てん財源相当額)	284,130,359	0	0	0	0	0	0	0	△ 284,130,359	△ 284,130,359	0
処分後残高	25,922,330,113	14,764,528	431,488,888	21,538	17,207	0	446,292,161	78,829,300	(繰越利益剰余金) 0	78,829,300	26,447,451,574
当年度変動額	1,117,934,000	0	0	0	0	0	0	△ 78,829,300	※ 139,753,266 78,829,300	60,923,966	1,178,857,966
一般会計出資金の受入	1,117,934,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,117,934,000
利益剰余金の組替	0	0	0	0	0	0	0	△ 78,829,300	※ 78,829,300 78,829,300	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	60,923,966	60,923,966	60,923,966
当年度末残高	27,040,264,113	14,764,528	431,488,888	21,538	17,207	0	446,292,161	0	(当年度未処分利益剰余金) ※ 139,753,266 78,829,300	139,753,266	27,626,309,540

(注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.利益剰余金の組替えについては、企業債償還の補てん財源として使用した額に相当する減債積立金を計上するものである。

3.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

4 平成27年度宮崎市公共下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	27,040,264,113	446,292,161	139,753,266 ※ 78,829,300
議会の議決による処分額	0	0	△ 60,923,966
減債積立金の積立	0	0	△ 60,923,966
条例による処分額	78,829,300	0	△ 78,829,300 ※ △ 78,829,300
資本金への組入 (企業債償還の補てん財源相当額)	78,829,300	0	△ 78,829,300 ※ △ 78,829,300
処分後残高	27,119,093,413	446,292,161	0 ※ 0

(注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

5 平成27年度宮崎市公共下水道事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

	資産の部		負債の部	
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地	6,324,125,814			
ロ 建物	5,393,919,299			
減価償却累計額	△ 1,687,534,862	3,706,384,437		
ハ 構築物	190,656,107,225			
減価償却累計額	△ 42,442,181,927	148,213,925,298		
ニ 機械及び装置	36,856,524,260			
減価償却累計額	△ 19,715,693,146	17,140,831,114		
ホ 車両運搬具	576,850			
減価償却累計額	△ 193,532	383,318		
ヘ 工具器具及び備品	83,605,639			
減価償却累計額	△ 43,582,104	40,023,535		
ト リース資産	0			
減価償却累計額	0	0		
ト 建設仮勘定	945,189,126			
有形固定資産合計	<u>176,370,862,642</u>	176,370,862,642		
(2) 投資				
イ 出資金	5,400,000			
投資合計	<u>5,400,000</u>	5,400,000		
固定資産合計	<u>176,376,262,642</u>	176,376,262,642		
2 流動資産				
(1) 現金預金				
イ 現金	793,213			
ロ 預金	4,219,039,980	4,219,833,193		
(2) 未収金				
イ 営業未収金	574,323,249			
ロ 営業外未収金	227,991			
ハ その他未収金	27,707,016			
貸倒引当金	△ 12,914,000	589,344,256		
流動資産合計	<u>4,809,177,449</u>	4,809,177,449		
資産合計	<u>181,185,440,091</u>	181,185,440,091		
3 固定負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	81,733,572,114	81,733,572,114		
(2) 引当金				
イ 退職給付引当金	317,491,065	317,491,065		
固定負債合計	<u>82,051,063,179</u>	82,051,063,179		
4 流動負債				
(1) 企業債				
イ 建設改良等企業債	6,173,415,352	6,173,415,352		
(2) 未払金				
イ 営業未払金	458,055,462			
ロ 営業外未払金	63,536,900			
ハ その他未払金	1,264,270,594	1,785,862,956		
(3) 引当金				
イ 退職給付引当金	48,274,000			
ロ 賞与引当金	35,543,000			
ハ 法定福利費引当金	6,829,000	90,646,000		
(4) 預り金				
イ 預り保証金	991,000			
ロ 預り諸税	232,808			
ハ 預り還付金	145,670	1,369,478		
流動負債合計	<u>8,051,293,786</u>	8,051,293,786		
5 繰延収益				
(1) 長期前受金				
イ 受贈財産評価額	6,032,287,714			
ロ 国庫補助金	56,760,325,440			
ハ 県補助金	33,892,885			
ニ 工事負担金	30,604,636			
ホ 受益者負担金	5,455,214,338	68,312,325,013		
(2) 収益化累計額				
イ 受贈財産評価額	△ 388,553,570			
ロ 国庫補助金	△ 4,171,813,452			
ハ 県補助金	△ 1,877,558			
ニ 工事負担金	△ 1,141,422			
ホ 受益者負担金	△ 292,165,425	△ 4,855,551,427		
繰延収益合計	<u>63,456,773,586</u>	63,456,773,586		
負債合計	<u>153,559,130,551</u>	153,559,130,551		
資本の部				
6 資本金				
(1) 資本金				
イ 固有資本金	15,276,196,339			
ロ 繰入資本金	11,189,291,000			
ハ 組入資本金	574,776,774	27,040,264,113		
資本金合計	<u>27,040,264,113</u>	27,040,264,113		
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	14,764,528			
ロ 国庫補助金	431,488,888			
ハ 県補助金	21,538			
ニ 受益者負担金	17,207			
ホ 工事負担金	0			
資本剰余金合計	<u>446,292,161</u>	446,292,161		
(2) 利益剰余金				
イ 当年度未処分利益剰余金	139,753,266			
利益剰余金合計	<u>139,753,266</u>	139,753,266		
剰余金合計	<u>586,045,427</u>	586,045,427		
資本合計	<u>27,626,309,540</u>	27,626,309,540		
負債資本合計	<u>181,185,440,091</u>	181,185,440,091		

1 平成27年度宮崎市農業集落排水事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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 農業集落排水事業収益	円 743,000,000	円 △ 11,556,000	円 0	円 731,444,000	円 733,272,206	円 1,828,206	
第1項 営業収益	158,134,000	1,066,000	0	159,200,000	160,263,341	1,063,341	(うち、仮受消費税及び地方消費税11,840,833円)
第2項 営業外収益	584,850,000	△ 12,622,000	0	572,228,000	572,866,912	638,912	(うち、仮受消費税及び地方消費税127円、消費税及び地方消費税還付金134,391円)
第3項 特別利益	16,000	0	0	16,000	141,953	125,953	(うち、仮受消費税及び地方消費税907円)

支出

区分	予算額								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
	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	合計				
第1款 農業集落排水事業費用	円 743,000,000	円 △ 11,556,000	円 0	円 0	円 0	円 731,444,000	円 0	円 731,444,000	円 701,298,700	円 0	円 30,145,300	
第1項 営業費用	612,942,000	△ 11,464,000	0	0	0	601,478,000	0	601,478,000	577,928,186	0	23,549,814	(うち、仮払消費税及び地方消費税11,319,665円)
第2項 営業外費用	128,734,000	△ 244,000	0	0	0	128,490,000	0	128,490,000	123,089,580	0	5,400,420	
第3項 特別損失	281,000	152,000	0	0	0	433,000	0	433,000	280,934	0	152,066	(うち、仮払消費税及び地方消費税20,803円)
第4項 予備費	1,043,000	0	0	0	0	1,043,000	0	1,043,000	0	0	1,043,000	

(2)資本的収入及び支出

収入

区分	予算額						決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
	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	継続費通次 繰越額に係る 財源充当額	合計			
第1款 農業集落排水事業資本的収入	円 143,000,000	円 △ 1,814,000	円 141,186,000	円 0	円 0	円 141,186,000	円 141,546,000	円 360,000	
第1項 企業債	46,100,000	0	46,100,000	0	0	46,100,000	46,100,000	0	
第2項 他会計出資金	92,409,000	337,000	92,746,000	0	0	92,746,000	92,746,000	0	
第3項 負担金及び分担金	4,491,000	△ 2,151,000	2,340,000	0	0	2,340,000	2,700,000	360,000	

支出

区分	予算額							決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
	当初予算額	補正予算額	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		
第1款 農業集落排水事業資本的支出	円 461,000,000	円 △ 879,000	円 0	円 460,121,000	円 0	円 0	円 460,121,000	円 448,837,414	円 0	円 0	円 0	円 11,283,586	
第1項 建設改良費	64,738,000	△ 879,000	0	63,859,000	0	0	63,859,000	54,917,945	0	0	0	8,941,055	(うち、仮払消費税及び 地方消費税4,066,312 円)
第2項 企業債償還金	393,921,000	0	0	393,921,000	0	0	393,921,000	393,919,469	0	0	0	1,531	
第3項 予備費	2,341,000	0	0	2,341,000	0	0	2,341,000	0	0	0	0	2,341,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 307,291,414円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 3,731,921円、過年度分損益勘定留保資金 127,139,685円、当年度分損益勘定留保資金 146,947,775円及び減債積立金 29,472,033円で補てんした。

2 平成27年度宮崎市農業集落排水事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益

(1) 農業集落排水施設使用料	148,010,433	
(2) その他の営業収益	<u>412,075</u>	148,422,508

2 営業費用

(1) 管渠費	6,677,111		
(2) 処理場費	147,940,337		
(3) 業務費	7,421,716		
(4) 総係費	5,395,568		
(5) 減価償却費	398,196,644		
(6) 資産減耗費	<u>976,896</u>	<u>566,608,272</u>	
営業損失金額			418,185,764

3 営業外収益

(1) 他会計負担金	27,381,000		
(2) 他会計補助金	395,423,000		
(3) 雑収益	16,645		
(4) 受取利息及び配当金	69,903		
(5) 長期前受金戻入	<u>149,845,622</u>	<u>572,736,170</u>	

4 営業外費用

(1) 支払利息	123,089,580		
(2) 雑支出	<u>3,234,547</u>	<u>126,324,127</u>	<u>446,412,043</u>
経常利益金額			28,226,279

5 特別利益

(1) 過年度損益修正益	<u>141,046</u>	141,046	
--------------	----------------	---------	--

6 特別損失

(1) 過年度損益修正損	<u>260,131</u>	<u>260,131</u>	<u>△ 119,085</u>
当年度純利益金額			28,107,194
その他未処分利益剰余金変動額			<u>29,472,033</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>57,579,227</u></u>

3 平成27年度宮崎市農業集落排水事業剰余金計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金					利益剰余金			
		受贈財産評価額	国庫補助金	県補助金	受益者分担金	資本剰余金合計	減債積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	2,049,721.165	166,950	30,048,540	557,717	15,364	30,788,571	0	61,111,589	61,111,589	2,141,621,325
前年度処分額	31,639,556	0	0	0	0	0	29,472,033	△ 61,111,589	△ 31,639,556	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	29,472,033	△ 29,472,033	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	29,472,033	△ 29,472,033	0	0
条例による処分額	31,639,556	0	0	0	0	0	0	△ 31,639,556	△ 31,639,556	0
資本金への組入 (企業債償還の補てん財源相当額)	31,639,556	0	0	0	0	0	0	△ 31,639,556	△ 31,639,556	0
処分後残高	2,081,360,721	166,950	30,048,540	557,717	15,364	30,788,571	29,472,033	(繰越利益剰余金) 0	29,472,033	2,141,621,325
当年度変動額	92,746,000	0	0	0	0	0	△ 29,472,033	57,579,227 ※ 29,472,033	28,107,194	120,853,194
一般会計出資金の受入	92,746,000	0	0	0	0	0	0	0	0	92,746,000
利益剰余金の組替	0	0	0	0	0	0	△ 29,472,033	※ 29,472,033	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	28,107,194	28,107,194	28,107,194
当年度末残高	2,174,106,721	166,950	30,048,540	557,717	15,364	30,788,571	0	(当年度未処分利益剰余金) 57,579,227 ※ 29,472,033	57,579,227	2,262,474,519

(注) 1.この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.利益剰余金の組替については、企業債償還の補てん財源として使用した額に相当する減債積立金を計上するものである。

3.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

4 平成27年度宮崎市農業集落排水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	2,174,106,721	30,788,571	57,579,227 ※ 29,472,033
議会の議決による処分額	0	0	△ 28,107,194
減債積立金の積立	0	0	△ 28,107,194
条例による処分額	29,472,033	0	△ 29,472,033 ※ △ 29,472,033
資本金への組入 (企業債償還の補てん財源相当額)	29,472,033	0	△ 29,472,033 ※ △ 29,472,033
処分後残高	2,203,578,754	30,788,571	(繰越利益剰余金) 0 ※ 0

(注) 1. この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

2.「未処分利益剰余金」の※については、当該事業年度の損益計算以外に発生した現金の裏付けがない「その他未処分利益剰余金変動額」を再掲している。

5 平成27年度宮崎市農業集落排水事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

資産の部		負債の部	
1 固定資産		3 固定負債	
(1) 有形固定資産		(1) 企業債	
イ 土地	180,595,557	イ 建設改良等企業債	5,341,540,673
ロ 建物	687,715,331	イ 退職給付引当金	20,243,477
減価償却累計額	<u>△ 223,277,335</u>	固定負債合計	<u>5,361,784,150</u>
ハ 構築物	12,776,619,425	4 流動負債	
減価償却累計額	<u>△ 2,740,758,949</u>	(1) 企業債	
ニ 機械及び装置	2,269,212,663	イ 建設改良等企業債	393,429,109
減価償却累計額	<u>△ 1,522,273,032</u>	ロ その他の企業債	<u>0</u>
ホ 車両運搬具	69,085,948	(2) 未払金	
減価償却累計額	<u>△ 65,631,651</u>	イ 営業未払金	29,262,477
ヘ 工具器具及び備品	2,138,693	ロ 営業外未払金	<u>0</u>
減価償却累計額	<u>△ 1,923,142</u>	ロ その他未払金	<u>29,491,941</u>
ト 建設仮勘定	48,824,914	(3) 引当金	
有形固定資産合計	<u>11,480,328,422</u>	イ 退職給付引当金	1,288,000
固定資産合計	11,480,328,422	ロ 賞与引当金	1,156,000
		ハ 法定福利費引当金	<u>222,000</u>
2 流動資産		流動負債合計	<u>454,849,527</u>
(1) 現金預金		5 繰延収益	
イ 現金	22,764	(1) 長期前受金	
ロ 預金	<u>324,053,384</u>	イ 受贈財産評価額	105,628,198
(2) 未収金		ロ 国庫補助金	3,255,464,862
イ 営業未収金	10,414,630	ハ 県補助金	527,668,549
ロ 営業外未収金	857,059	ニ 工事負担金	1,083,444
ハ その他未収金	554,235	ホ 受益者分担金	<u>151,877,284</u>
貸倒引当金	<u>△ 176,000</u>	(2) 収益化累計額	
流動資産合計	<u>11,649,924</u>	イ 受贈財産評価額	△ 3,847,507
資産合計	<u>11,816,054,494</u>	ロ 国庫補助金	△ 246,619,967
		ハ 県補助金	△ 46,085,529
		ニ 工事負担金	△ 39,096
		ホ 受益者分担金	<u>△ 8,183,940</u>
		繰延収益合計	<u>3,736,946,298</u>
		負債合計	<u>9,553,579,975</u>
		資本の部	
		6 資本金	
		(1) 資本金	
		イ 固有資本金	1,480,017,545
		ロ 繰入資本金	464,048,000
		ハ 組入資本金	<u>230,041,176</u>
		資本金合計	<u>2,174,106,721</u>
		7 剰余金	
		(1) 資本剰余金	
		イ 受贈財産評価額	166,950
		ロ 国庫補助金	30,048,540
		ニ 受益者分担金	<u>15,364</u>
		資本剰余金合計	30,788,571
		イ 当年度末処分利益剰余金	<u>57,579,227</u>
		利益剰余金合計	<u>57,579,227</u>
		剰余金合計	<u>88,367,798</u>
		資本合計	<u>2,262,474,519</u>
		負債資本合計	<u>11,816,054,494</u>