

## Ⅱ 令和元年度宮城県工業用水道事業財務諸表

(1) 令和元年度宮城県工業用水道事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

|     |                |               |               |              |
|-----|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 1   | 営業収益           |               |               |              |
| (1) | 給水収益           | 1,482,334,296 |               |              |
| (2) | その他営業収益        | 15,146,975    | 1,497,481,271 |              |
| 2   | 営業費用           |               |               |              |
| (1) | 原水及び浄水費        | 313,038,887   |               |              |
| (2) | 配水及び給水費        | 127,919,885   |               |              |
| (3) | 総係費            | 117,580,178   |               |              |
| (4) | 減価償却費          | 796,325,434   |               |              |
| (5) | 資産減耗費          | 525,573       | 1,355,389,957 |              |
|     | 営業利益           |               |               | 142,091,314  |
| 3   | 営業外収益          |               |               |              |
| (1) | 受取利息及び配当金      | 557,278       |               |              |
| (2) | 他会計補助金         | 3,178,266     |               |              |
| (3) | 長期前受金戻入        | 271,009,475   |               |              |
| (4) | 雑収             | 3,746,098     | 278,491,117   |              |
| 4   | 営業外費用          |               |               |              |
| (1) | 支払利息及び企業債取扱諸費  | 10,480,707    |               |              |
| (2) | 雑支             | 610,757       | 11,091,464    | 267,399,653  |
|     | 経常利益           |               |               | 409,490,967  |
| 5   | 特別利益           |               |               |              |
| (1) | 過年度損益修正益       | 17,079,339    |               |              |
| (2) | その他特別利益        | 5,826,600     | 22,905,939    |              |
| 6   | 特別損失           |               |               |              |
| (1) | 過年度損益修正損       | 90,853,748    | 90,853,748    | △ 67,947,809 |
|     | 当年度純利益         |               |               | 341,543,158  |
|     | 前年度繰越利益剰余金     |               |               | 0            |
|     | その他未処分利益剰余金変動額 |               |               | 65,423,715   |
|     | 当年度未処分利益剰余金    |               |               | 406,966,873  |

(2) 令和元年度宮城県工業用水道事業剰余金計算書  
(平成31年4月1日から令和2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       | 県費補助金 | 他会計補助金 | 工事負担金       | 受贈財産<br>評価額 | そ の 他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合 計 | 減債積立金        | 建設改良積立金     | 未処分利益<br>剰余金  | 利益剰余金<br>合 計  |               |
| 前年度末残高      | 6,949,153,194 | 436,649,514 | 0     | 0      | 335,574,394 | 0           | 5,600,000      | 777,823,908  | 439,554,409  | 0           | 367,310,095   | 806,864,504   | 8,533,841,606 |
| 前年度処分額      | 79,519,589    | 0           | 0     | 0      | 0           | 0           | 0              | 0            | 0            | 287,790,506 | △ 367,310,095 | △ 79,519,589  | 0             |
| 議会の議決による処分額 | 79,519,589    | 0           | 0     | 0      | 0           | 0           | 0              | 0            | 0            | 287,790,506 | △ 367,310,095 | △ 79,519,589  | 0             |
| 減債積立金への積立   |               |             |       |        |             |             |                | 0            |              |             | 0             | 0             | 0             |
| 建設改良積立金への積立 |               |             |       |        |             |             |                | 0            |              | 287,790,506 | △ 287,790,506 | 0             | 0             |
| 資本金への組入れ    | 79,519,589    |             |       |        |             |             |                | 0            |              |             | △ 79,519,589  | △ 79,519,589  | 0             |
|             |               |             |       |        |             |             |                |              |              |             | (繰越利益剰余金)     |               |               |
| 処分後残高       | 7,028,672,783 | 436,649,514 | 0     | 0      | 335,574,394 | 0           | 5,600,000      | 777,823,908  | 439,554,409  | 287,790,506 | 0             | 727,344,915   | 8,533,841,606 |
| 当年度変動額      | 0             | 0           | 0     | 0      | 0           | 0           | 0              | 0            | △ 65,423,715 |             | 406,966,873   | 341,543,158   | 341,543,158   |
| 減債積立金の使用    |               |             |       |        |             |             |                | 0            | △ 65,423,715 |             | 65,423,715    | 0             | 0             |
| 当年度純利益      |               |             |       |        |             |             |                | 0            |              |             | 341,543,158   | 341,543,158   | 341,543,158   |
|             |               |             |       |        |             |             |                |              |              |             | (当年度未処分利益剰余金) |               |               |
| 当年度末残高      | 7,028,672,783 | 436,649,514 | 0     | 0      | 335,574,394 | 0           | 5,600,000      | 777,823,908  | 374,130,694  | 287,790,506 | 406,966,873   | 1,068,888,073 | 8,875,384,764 |

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ものである。

(3) 令和元年度宮城県工業用水道事業剰余金処分計算書(案)

(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      | 7,028,672,783 | 777,823,908 | 406,966,873    |
| 議会の議決による処分  | 65,423,715    | 0           | △ 406,966,873  |
| 建設改良積立金への積立 |               |             | △ 341,543,158  |
| 資本金への組入     | 65,423,715    |             | △ 65,423,715   |
| 処分後残高       | 7,094,096,498 | 777,823,908 | (繰越利益剰余金)<br>0 |

注1 この計算書における△表記は、減少又は欠損を示すものである。

(4) 令和元年度宮城県工業用水道事業貸借対照表  
(令和2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               |                         | 1,380,911,639        |
| ロ   | 建 物               | 1,347,290,974           |                      |
|     | 同減価償却累計額          | <u>△ 867,388,117</u>    | 479,902,857          |
| ハ   | 構 築 物             | 34,626,812,627          |                      |
|     | 同減価償却累計額          | <u>△ 22,362,988,126</u> | 12,263,824,501       |
| ニ   | 機 械 及 び 装 置       | 4,435,018,149           |                      |
|     | 同減価償却累計額          | <u>△ 3,502,654,394</u>  | 932,363,755          |
| ホ   | 車 両 運 搬 具         | 7,505,000               |                      |
|     | 同減価償却累計額          | <u>△ 6,658,580</u>      | 846,420              |
| ヘ   | 工 具 器 具 及 び 備 品   | 11,518,176              |                      |
|     | 同減価償却累計額          | <u>△ 10,820,345</u>     | 697,831              |
| ト   | 建 設 仮 勘 定         |                         | <u>652,912,441</u>   |
|     | 有 形 固 定 資 産 合 計   |                         | 15,711,459,444       |
| (2) | 無 形 固 定 資 産       |                         |                      |
| イ   | ダ ム 使 用 権         |                         | 1,266,645,367        |
| ロ   | 地 上 権             |                         | 946,855              |
| ハ   | 施 設 利 用 権         |                         | 129,529,090          |
| ニ   | 電 話 加 入 権         |                         | 192,100              |
| ホ   | そ の 他 無 形 固 定 資 産 |                         | <u>38,697</u>        |
|     | 無 形 固 定 資 産 合 計   |                         | <u>1,397,352,109</u> |
|     | 固 定 資 産 合 計       |                         | 17,108,811,553       |

|         |                           |                      |                      |                              |
|---------|---------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 2       | 流 動 資 産                   |                      |                      |                              |
| (1)     | 現 金 ・ 預 金                 |                      | 3,564,851,784        |                              |
| (2)     | 未 収 金                     |                      | 96,970,341           |                              |
| (3)     | 貯 蔵 品                     |                      | 21,654,545           |                              |
| (4)     | 前 払 金                     |                      | <u>29,700,000</u>    |                              |
|         | 流 動 資 産 合 計               |                      |                      | <u>3,713,176,670</u>         |
|         | 資 産 合 計                   |                      |                      | <u><u>20,821,988,223</u></u> |
| 負 債 の 部 |                           |                      |                      |                              |
| 3       | 固 定 負 債                   |                      |                      |                              |
| (1)     | 企 業 債                     |                      |                      |                              |
| イ       | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債   | <u>1,467,358,305</u> |                      |                              |
|         | 企 業 債 合 計                 |                      | 1,467,358,305        |                              |
| (2)     | 他 会 計 借 入 金               |                      |                      |                              |
| イ       | 建設改良費等の財源に<br>充てるための長期借入金 | <u>4,333,746,811</u> |                      |                              |
|         | 他 会 計 借 入 金 合 計           |                      | <u>4,333,746,811</u> |                              |
|         | 固 定 負 債 合 計               |                      |                      | 5,801,105,116                |
| 4       | 流 動 負 債                   |                      |                      |                              |
| (1)     | 企 業 債                     |                      |                      |                              |
| イ       | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債   | <u>78,291,188</u>    |                      |                              |
|         | 企 業 債 合 計                 |                      | 78,291,188           |                              |
| (2)     | 未 払 金                     |                      | 348,061,279          |                              |
| (3)     | 引 当 金                     |                      |                      |                              |
| イ       | 賞 与 引 当 金                 | 6,215,000            |                      |                              |
| ロ       | 法定福利費引当金                  | <u>1,190,000</u>     |                      |                              |
|         | 引 当 金 合 計                 |                      | 7,405,000            |                              |

|               |                    |                        |                       |
|---------------|--------------------|------------------------|-----------------------|
| (4) 預り金       |                    | <u>13,536,935</u>      |                       |
| 流動負債合計        |                    |                        | 447,294,402           |
| 5 繰延収益        |                    |                        |                       |
| (1) 長期前受金     |                    | 15,465,156,851         |                       |
| (2) 収益化累計額    |                    | <u>△ 9,766,952,910</u> |                       |
| 繰延収益合計        |                    |                        | <u>5,698,203,941</u>  |
| 負債合計          |                    |                        | <u>11,946,603,459</u> |
| 資 本 の 部       |                    |                        |                       |
| 6 資本金         |                    |                        | 7,028,672,783         |
| 7 剰余金         |                    |                        |                       |
| (1) 資本剰余金     |                    |                        |                       |
| イ 国庫補助金       | 436,649,514        |                        |                       |
| ロ 工事負担金       | 335,574,394        |                        |                       |
| ハ その他資本剰余金    | <u>5,600,000</u>   |                        |                       |
| 資本剰余金合計       |                    | 777,823,908            |                       |
| (2) 利益剰余金     |                    |                        |                       |
| イ 減債積立金       | 374,130,694        |                        |                       |
| ロ 建設改良積立金     | 287,790,506        |                        |                       |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | <u>406,966,873</u> |                        |                       |
| 利益剰余金合計       |                    | <u>1,068,888,073</u>   |                       |
| 剰余金合計         |                    |                        | <u>1,846,711,981</u>  |
| 資本合計          |                    |                        | <u>8,875,384,764</u>  |
| 負債資本合計        |                    |                        | <u>20,821,988,223</u> |