

Ⅱ 令和5年度宮城県流域下水道事業財務諸表

(1) 令和5年度宮城県流域下水道事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
(1)	管理運営負担金	1,428,030,674		
(2)	繰延運営権対価収益	23,000,000	1,451,030,674	
2	営業費用			
(1)	管路費	115,636,348		
(2)	ポンプ場費	138,536,735		
(3)	処理場費	1,216,335,393		
(4)	総係費	301,631,128		
(5)	減価償却費	7,339,439,847		
(6)	資産減耗費	64,275,808	9,175,855,259	
	営業損失			7,724,824,585
3	営業外収益			
(1)	受取利息及び配当金	51,534		
(2)	他会計補助金	2,194,409,700		
(3)	長期前受金戻入	6,380,938,513		
(4)	管理運営負担金繰越金戻入	280,552,005		
(5)	雑収	18,479,858	8,874,431,610	
4	営業外費用			
(1)	支払利息及び企業債取扱諸費	170,761,707		
(2)	雑支	50,289,421	221,051,128	8,653,380,482
	経常利益			928,555,897
5	特別利益			
(1)	その他特別利益	117,528,423	117,528,423	
6	特別損失			
(1)	その他特別損失	259,707,288	259,707,288	△142,178,865
	当年度純利益			786,377,032
	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			1,015,075,394
	当年度未処分利益剰余金			1,801,452,426

(2) 令和5年度宮城県流域下水道事業剰余金計算書
(令和5年4月1日から令和6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	他会計補助金	工事負担金	受贈財産 評 価 額	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	減債積立金	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	7,444,987,837	3,147,033,168	0	1,315,423,736	33,912,071	241,534,144	4,737,903,119	0	476,654,035	1,289,191,751	1,765,845,786	13,948,736,742
前年度処分額	19,364,078	0	0	0	0	0	0	1,675,037,500	△ 405,209,827	△ 1,289,191,751	△ 19,364,078	0
議会の議決による処分額	19,364,078	0	0	0	0	0	0	1,675,037,500	△ 405,209,827	△ 1,289,191,751	△ 19,364,078	0
利益積立金の目的外使用									△ 405,209,827	405,209,827	0	0
減債積立金への積立								1,675,037,500		△ 1,675,037,500	0	0
資本金への組入	19,364,078									△ 19,364,078	△ 19,364,078	0
処分後残高	7,464,351,915	3,147,033,168	0	1,315,423,736	33,912,071	241,534,144	4,737,903,119	1,675,037,500	71,444,208	(繰越利益剰余金) 0	1,746,481,708	13,948,736,742
当年度変動額	7,707,810	0	0	0	0	0	0	△ 1,015,075,394		1,801,452,426	786,377,032	794,084,842
減債積立金の使用							0	△ 1,015,075,394		1,015,075,394	0	0
出資金の受入	7,707,810						0				0	7,707,810
当年度純利益							0			786,377,032	786,377,032	786,377,032
当年度末残高	7,472,059,725	3,147,033,168	0	1,315,423,736	33,912,071	241,534,144	4,737,903,119	659,962,106	71,444,208	(当年度未処分利益剰余金) 1,801,452,426	2,532,858,740	14,742,821,584

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5年度宮城県流域下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	7,472,059,725	4,737,903,119	1,801,452,426
議会の議決による処分額	1,015,075,394	0	△ 1,801,452,426
減債積立金への積立			△ 740,082,693
利益積立金への積立			△ 46,294,339
資本金への組入	1,015,075,394		△ 1,015,075,394
処分後残高	8,487,135,119	4,737,903,119	(繰越利益剰余金) 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5年度宮城県流域下水道事業貸借対照表
(令和6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		5,781,095,798
	ロ 建 物	10,299,290,000	
	同減価償却累計額	<u>△ 1,999,113,840</u>	8,300,176,160
	ハ 構 築 物	95,777,598,497	
	同減価償却累計額	<u>△ 18,511,748,430</u>	77,265,850,067
	ニ 機 械 及 び 装 置	51,129,446,328	
	同減価償却累計額	<u>△ 19,463,436,082</u>	31,666,010,246
	ホ 車 両 運 搬 具	13,000,902	
	同減価償却累計額	<u>△ 7,125,340</u>	5,875,562
	ヘ 工 具 器 具 及 び 備 品	28,569,052	
	同減価償却累計額	<u>△ 14,932,745</u>	13,636,307
	ト 建 設 仮 勘 定		<u>1,996,636,154</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		125,029,280,294
(2)	無 形 固 定 資 産		
	イ 電 話 加 入 権		1,224,000
	ロ その他無形固定資産		<u>21,300,140</u>
	無 形 固 定 資 産 合 計		22,524,140
(3)	投 資 そ の 他 の 資 産		
	イ そ の 他 投 資		<u>98,730</u>
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		<u>98,730</u>
	固 定 資 産 合 計		125,051,903,164
2	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		6,006,469,417
(2)	未 収 金		110,943,884

(3) 前払金		9,650,000	
流動資産合計			6,127,063,301
資産合計			131,178,966,465
負債の部			
3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	10,592,990,369		
ロ その他の企業債	557,824,984		
企業債合計		11,150,815,353	
固定負債合計			11,150,815,353
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良等の財源に 充てるための企業債	1,439,316,398		
ロ その他の企業債	45,712,508		
企業債合計		1,485,028,906	
(2) 未払金		1,503,185,303	
(3) 前受金		392,753,029	
(4) 引当金			
イ 賞与引当金	23,059,000		
ロ 法定福利費引当金	4,491,000		
引当金合計		27,550,000	
(5) 預り金		383,579,991	
流動負債合計			3,792,097,229
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		135,641,576,596	
(2) 同収益化累計額		△ 34,562,344,297	
(3) 繰延運営権対価		460,000,000	

(4) 同 収 益 化 累 計 額		<u>△</u>	<u>46,000,000</u>	
繰 延 収 益 合 計				<u>101,493,232,299</u>
負 債 合 計				<u><u>116,436,144,881</u></u>
資 本 の 部				
6 資 本 金				7,472,059,725
7 剰 余 金				
(1) 資 本 剰 余 金				
イ 受 贈 財 産 評 価 額	33,912,071			
ロ 国 庫 補 助 金	3,147,033,168			
ハ 工 事 負 担 金	1,315,423,736			
ニ その他 資 本 剰 余 金	<u>241,534,144</u>			
資 本 剰 余 金 合 計			4,737,903,119	
(2) 利 益 剰 余 金				
イ 減 債 積 立 金	659,962,106			
ロ 利 益 積 立 金	71,444,208			
ハ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>1,801,452,426</u>			
利 益 剰 余 金 合 計			<u>2,532,858,740</u>	
剰 余 金 合 計				<u>7,270,761,859</u>
資 本 合 計				<u>14,742,821,584</u>
負 債 資 本 合 計				<u><u>131,178,966,465</u></u>