

VI 経理の状況

経理の状況は、次の損益計算書、貸借対照表、企業債及び長期借入金現在高調のとおりです。

電気事業損益計算書

(平成28年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	740,820	1 営業収益	856,565
2 財務費用	28,030	2 財務収益	484
3 事業外費用	39	3 事業外収益	9,554
差 引 損 益		97,714	

電気事業貸借対照表

(平成28年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	10,852,650	3 固定負債	2,061,337
2 流動資産	4,194,469	4 流動負債	257,127
		5 繰延収益	548,080
		負債合計	2,866,544
		資 本 の 部	
		6 資本金	11,411,346
		7 剰余金	769,229
		資本合計	12,180,575
資産合計	15,047,119	負債資本合計	15,047,119

水道事業損益計算書

(平成28年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	595,314	1 営業収益	908,325
2 営業外費用	19,496	2 営業外収益	31,930
差 引 損 益		325,445	

水道事業貸借対照表

(平成28年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	9,785,353	3 固定負債	2,881,004
2 流動資産	9,446,759	4 流動負債	177,180
		5 繰延収益	1,226,510
		負債合計	4,284,694
		資 本 の 部	
		6 資本金	11,590,487
		7 剰余金	3,356,931
		資本合計	14,947,418
資産合計	19,232,112	負債資本合計	19,232,112

工業用水道事業損益計算書

(平成28年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	165,069	1 営業収益	263,192
2 営業外費用	612	2 営業外収益	61,990
3 特別損失	0		
差 引 損 益		159,501	

工業用水道事業貸借対照表

(平成28年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	20,177,283	3 固定負債	3,016,018
2 流動資産	1,529,516	4 流動負債	59,815
		5 繰延収益	15,927,452
		負債合計	19,003,285
		資 本 の 部	
		6 資本金	1,499,941
		7 剰余金	1,203,573
		資本合計	2,703,514
資産合計	21,706,799	負債資本合計	21,706,799

用地造成事業損益計算書

(平成28年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	85,353	1 営業収益	57,716
2 営業外費用	8,765	2 営業外収益	390
差 引 損 益		△ 36,012	

用地造成事業貸借対照表

(平成28年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 事業資産	3,987,504	4 固定負債	7,114,037
2 固定資産	4,421,492	5 流動負債	2,320,024
3 流動資産	2,864,537	負債合計	9,434,061
		資 本 の 部	
		6 資本金	11,346,877
		7 剰余金	△ 9,507,405
		資本合計	1,839,472
資産合計	11,273,533	負債資本合計	11,273,533

施設管理事業損益計算書

(平成28年度上半期分)

(単位:千円)

費 用		収 益	
1 営業費用	159,908	1 営業収益	90,441
2 営業外費用	1,093	2 営業外収益	152,408
差 引 損 益		81,848	

施設管理事業貸借対照表

(平成28年9月30日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
1 固定資産	2,606,509	3 固定負債	752,068
2 流動資産	530,542	4 流動負債	515,707
		5 繰延収益	3,253
		負債合計	1,271,028
		資 本 の 部	
		6 資本金	3,103,594
		7 剰余金	9,671
		8 欠損金(△)	△ 1,247,242
		資本合計	1,866,023
資産合計	3,137,051	負債資本合計	3,137,051

企業債及び長期借入金現在高調

(平成28年9月30日現在)

(単位：円)

事業名	区分	借入先	期首現在高	当期発行額	当期償還額	期末現在高
電気事業	企業債	財務省	907,715,263	0	68,139,934	839,575,329
		地方公共団体金融機構	452,773,342	0	46,935,434	405,837,908
		小計	1,360,488,605	0	115,075,368	1,245,413,237
	計		1,360,488,605	0	115,075,368	1,245,413,237
水道事業	企業債	財務省	731,325,557	0	54,370,489	676,955,068
		地方公共団体金融機構	475,821,119	0	34,781,961	441,039,158
		小計	1,207,146,676	0	89,152,450	1,117,994,226
	計		1,207,146,676	0	89,152,450	1,117,994,226
工業用水道事業	企業債	財務省	52,871,871	0	4,659,171	48,212,700
		地方公共団体金融機構	41,752,277	0	6,733,497	35,018,780
		小計	94,624,148	0	11,392,668	83,231,480
	長期借入金	2,466,589,160	0	25,000,000	2,441,589,160	
	計		2,561,213,308	0	36,392,668	2,524,820,640
用地造成事業	企業債	市中銀行	5,331,000,000	0	0	5,331,000,000
		小計	5,331,000,000	0	0	5,331,000,000
	長期借入金	3,767,000,000	0	0	3,767,000,000	
	計		9,098,000,000	0	0	9,098,000,000
施設管理事業	企業債	市中銀行	310,000,000	300,000,000	310,000,000	300,000,000
		小計	310,000,000	300,000,000	310,000,000	300,000,000
	長期借入金	804,000,000	0	15,000,000	789,000,000	
	計		1,114,000,000	300,000,000	325,000,000	1,089,000,000
合計	企業債	財務省	1,691,912,691	0	127,169,594	1,564,743,097
		地方公共団体金融機構	970,346,738	0	88,450,892	881,895,846
		市中銀行	5,641,000,000	300,000,000	310,000,000	5,631,000,000
		小計	8,303,259,429	300,000,000	525,620,486	8,077,638,943
	長期借入金	7,037,589,160	0	40,000,000	6,997,589,160	
	計		15,340,848,589	300,000,000	565,620,486	15,075,228,103

予算執行状況調書

(単位：千円)

区分	予算科目	平成28年度予算額 A					当年度(上半期)執行額 B					B / A (%)				
		電気事業会計	水道事業会計	工業用水道事業会計	用地造成事業会計	施設管理事業会計	電気事業会計	水道事業会計	工業用水道事業会計	用地造成事業会計	施設管理事業会計	電気事業会計	水道事業会計	工業用水道事業会計	用地造成事業会計	施設管理事業会計
収入	収益の収入	2,227,000	2,112,000	747,000	1,227,000	444,000	925,021	985,478	284,394	58,106	261,608	42%	47%	38%	5%	59%
	1 営業収益	2,187,975	1,985,780	549,270	1,223,964	195,272	924,475	980,989	284,247	57,716	97,625	42%	49%	52%	5%	50%
	2 営業外収益	39,024	126,218	197,729	1,031	248,728	546	4,489	147	390	163,983	1%	4%	0%	38%	66%
支出	3 特別利益	1	2	1	2,005	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%
	収益の支出	2,174,000	1,888,000	641,000	1,085,000	423,000	688,571	600,804	158,658	88,947	130,782	32%	32%	25%	8%	31%
	1 営業費用	2,052,385	1,805,883	620,557	1,059,816	395,706	660,501	581,226	158,046	80,182	129,689	32%	32%	25%	8%	33%
収入 - 支出	2 営業外費用	119,614	80,117	19,443	22,183	27,294	28,070	19,578	612	8,765	1,093	23%	24%	3%	40%	4%
	3 特別損失	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%
	4 予備費	2,000	2,000	1,000	3,000	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%
収入 - 支出	53,000	224,000	106,000	142,000	21,000	236,450	384,674	125,736	△ 30,841	130,826	446%	172%	119%	△ 22%	623%	
資本的収入	資本的収入	225,000	1,000	20,000	1,815,000	750,000	0	0	490	300,000	300,000	0%	0%	0%	0%	40%
	1 企業債	221,000	0	0	1,803,000	300,000	0	0	0	300,000	300,000	0%	0%	0%	0%	100%
	2 長期貸付金償還金	3,600	0	0	10,400	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%
資本的支出	3 負担金	0	0	19,345	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%
	4 その他収入	400	1,000	655	1,600	450,000	0	0	490	0	0	0%	0%	0%	31%	0%
	資本的支出	882,000	1,448,000	298,000	3,649,000	816,000	269,612	496,073	46,455	889,119	325,109	31%	34%	16%	24%	40%
資本的収入 - 支出	1 建設改良費	637,431	1,259,398	220,340	485,604	341	154,526	406,920	10,062	889,118	109	24%	32%	5%	183%	32%
	2 企業債償還金	232,695	180,582	23,660	2,419,000	320,000	115,075	89,153	11,393	310,000	0	49%	49%	48%	0%	97%
	3 長期借入金償還金	0	0	50,000	739,000	495,659	0	0	25,000	0	15,000	0%	0%	50%	0%	3%
収入 - 支出	4 その他支出	9,874	20	0	396	0	11	0	0	1	0	0%	0%	0%	0%	0%
	5 予備費	2,000	8,000	4,000	5,000	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0%	0%	0%
	収入 - 支出	△ 657,000	△ 1,447,000	△ 278,000	△ 1,834,000	△ 66,000	△ 269,612	△ 496,073	△ 46,455	△ 888,629	△ 25,109	41%	34%	17%	48%	38%

Ⅶ 平成27年度決算の状況

1 電気事業会計

(1) 収益的収入及び支出

平成27年度における収益は、営業収益18億 7,300万 7,946円、財務収益 286万 2,916円、事業外収益 1,995万 381円、特別利益 1,132万 9,600円、計19億 715万 843円です。

費用は、営業費用16億 9,387万 7,970円、財務費用 6,952万 4,925円、事業外費用50万 3円、特別損失 1,789万 2,615円、計17億 8,179万 5,513円で差引き 1億 2,535万 5,330円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、企業債 2,100万円、長期貸付金償還金 3,050万円、計 5,150万円です。

支出は、建設改良費 3億 129万 2,030円、企業債償還金 2億 9,975万 1,907円、繰出金 2,687万 9,924円、計6億 2,792万 3,861円です。

なお、建設改良費 3,122万 5,000円を翌年度に繰越しました。

2 水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

平成27年度における収益は、営業収益18億 5,015万 8,421円、営業外収益 1億 2,475万 803円、特別利益 1,227万 8,000円、計19億 8,718万 7,224円です。

費用は、営業費用14億 719万 8,066円、営業外費用 5,044万 8,324円、特別損失 1,750万 4,513円、計 14億 7,515万 903円で差引き 5億 1,203万 6,321円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、該当ありませんでした。

支出は、建設改良費12億 5,266万 1,657円、企業債償還金 2億 1,933万 117円、投資 7,700円、計14億 7,199万 9,474円です。

なお、建設改良費 3億 3,031万 9,844円を翌年度に繰越しました。

3 工業用水道事業会計

(1) 収益的収入及び支出

平成27年度における収益は、営業収益 5億 3,464万 2,403円、営業外収益 1億 1,948万 2,161円、特別利益 219万 5,000円、計 6億 5,631万 9,564円です。

費用は、営業費用 4億 8,083万 6,739円、営業外費用 619万 1,927円、特別損失 392万 9,967円、計 4億 9,095万 8,633円で差引き 1億 6,536万 931円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、負担金 2,484万円、計 2,484万円です。

支出は、建設改良費 2億 6,681万 4,511円、企業債償還金 3,315万 8,225円、長期借入金償還金 5,000万円、計 3億 4,997万 2,736円です。

なお、建設改良費 1億 2,570万 1,756円を翌年度に繰越しました。

4 用地造成事業会計

(1) 収益的収入及び支出

平成27年度における収益は、営業収益31億 3,097万円 5,993円、営業外収益 274万 8,006円、特別利益 2,565万 3,000円、計31億 5,937万 6,999円です。

費用は、営業費用29億 4,057万 1,951円、営業外費用 2,135万 9,045円、特別損失 372万 9,017円、計29億 6,566万 13円で差引き1億 9,371万 6,986円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、企業債10億 2,300万円、基金収益24万 1,432円、長期貸付金償還金 150万円、固定資産売却代金 66万 2,400円、雑収入 92万 8,890円、計10億 2,633万 2,722円です。

支出は、建設改良費 5億 3,169万 5,983円、基金積立金24万 1,432円、企業債償還金14億 7,800万円、長期借入金償還金 47億 7,000万円、計24億 8,693万 7,415円です。

なお、建設改良費 6億 4,763万 8,000円を翌年度に繰越しました。

5 施設管理事業会計

(1) 収益的収入及び支出

平成27年度における収益は、営業収益1億 7,994万 9,469円、営業外収益2億 3,652万 203円、特別利益 3,377万 3,300円、計4億 5,024万 2,972円です。

費用は、営業費用3億 9,720万 8,406円、営業外費用 444万 7,787円、特別損失 3,377万 3,300円、計4億 3,542万 9,493円で差引き 1,481万 3,479円が純利益になりました。

(2) 資本的収入及び支出

収入は、該当ありませんでした。

支出は、長期借入金償還金 6,200万円、企業債償還金 2,000万円、計 8,200万円です。

平成27年度栃木県電気事業決算報告書

(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 電気事業収益	2,126,000,000	11,330,000	0	2,137,330,000	2,054,604,489	△ 82,725,511	
第1項 営業収益	2,086,745,000	0	0	2,086,745,000	2,020,922,982	△ 65,822,018	(うち仮受消費税及び地方消費税 147,915,036円)
第2項 財務収益	20,385,000	1,000	0	20,386,000	2,862,916	△ 17,523,084	
第3項 事業外収益	18,869,000	0	0	18,869,000	19,488,991	619,991	(うち仮受消費税及び地方消費税 1,879円)
第4項 特別利益	1,000	11,329,000	0	11,330,000	11,329,600	△ 400	

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				
第1款 電気事業費用	2,019,000,000	10,110,000	0	0	0	2,029,110,000	0	1,908,940,240	120,169,760	
第1項 営業費用	1,850,043,000	△ 4,231,000	0	△ 8,341,000	0	1,837,471,000	0	1,738,529,786	98,941,214	※1
第2項 財務費用	69,743,000	4,000	0	0	0	69,747,000	0	69,524,925	222,075	
第3項 事業外費用	97,213,000	△ 8,964,000	0	8,341,000	0	96,590,000	0	81,885,371	14,704,629	※2
第4項 特別損失	1,000	23,301,000	0	0	0	23,302,000	0	19,000,158	4,301,842	※3
第5項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 44,651,816円)

※2：第3項 事業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 10,268円)

※3：第4項 特別損失 (うち仮払消費税及び地方消費税 1,107,543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条の規定に係る繰越額に充てる財源に充てる財源当額	地方公営企業法第26条の規定に係る繰越額に充てる財源当額
	円	円	円	円						
第1款 資本的収入	75,000,000	△ 5,100,000	△ 5,100,000	△ 5,100,000	69,900,000	51,500,000	△ 18,400,000			
第1項 企業債	41,000,000	△ 2,000,000	△ 2,000,000	△ 2,000,000	39,000,000	21,000,000	△ 18,000,000			
第2項 長期貸付金償還金	33,600,000	△ 3,100,000	△ 3,100,000	△ 3,100,000	30,500,000	30,500,000	0			
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	0	0	1,000	0	△ 1,000			
第4項 雑収入	399,000	0	0	0	399,000	0	△ 399,000			

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		小 計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	地方公営企業法第26条の規定による繰越額		
	円	円	円	円						
第1款 資本的支出	708,000,000	△ 1,520,000	△ 1,520,000	△ 1,520,000	706,480,000	627,923,861	7,316,000	23,909,000	51,205,139	
第1項 建設改良費	375,383,000	△ 1,525,000	△ 1,525,000	△ 1,525,000	373,858,000	301,292,030	7,316,000	23,909,000	45,214,970	※1
第2項 企業債償還金	300,617,000	5,000	5,000	5,000	300,622,000	299,751,907	0	0	870,093	
第3項 企業債支出	30,000,000	0	0	0	30,000,000	26,879,924	0	0	3,120,076	
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0	0	2,000,000	

※1：第1項 建設改良費（うち仮払消費税及び地方消費税 20,308,919円）

資本的収入額 51,500,000円が資本的支出額 627,923,861円に不足する額 576,423,861円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 20,308,919円、過年度分損益勘定留保資金 254,265,018円、減債積立金 14,987,000円、建設改良積立金 259,983,000円及び地域振興積立金 26,879,924円で補てんしました。

平成27年度栃木県電気事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

科	目	金	額
		円	円
1	営業収入	1,845,275,419	
(1)	電力雑収入	27,732,527	
(2)	電力雑収入	1,817,542,892	1,873,007,946
2	営業費用	1,409,443,056	
(1)	水力発電管理費	284,434,914	
(2)	一般業務費	1,125,008,142	1,693,877,970
3	営業利益	2,862,916	179,129,976
(1)	受取利息	2,862,916	
4	事業外収入	19,065,511	
(1)	長期前受金戻入	19,065,511	
(2)	雑収入	884,870	19,950,381
5	財務費用	69,524,925	
(1)	支払利息	69,524,925	69,524,925
6	事業外損失	500,003	
(1)	雑損	500,003	△ 47,211,631
7	経常利益	11,329,600	131,918,345
(1)	特別利益	11,329,600	
8	特別損失		

科 目	金 額	金 額	金 額
(1) 特 別 損 失	△ 6,563,015		17,892,615
当 年 度 純 利 益	125,355,330		0
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金	274,970,000		274,970,000
その他未処分利益剰余金変動額	400,325,330		400,325,330
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			

平成27年度栃木県電気事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

科	目	金	額
資	産	円	円
1	固定資産		
(1)	有形固定資産		
イ	水力発電設備	28,084,336,556	
ロ	減価償却累計額	17,422,454,739	
		128,012,580	
ハ	減価償却累計額	30,401,681	
ニ	事業外固定資産	1,501,855	
	建設仮勘定	119,781,009	
		10,813,566,362	
(2)	無形固定資産		
イ	電話加入権	2,262,412	
ロ	電話専用施設利用権	104,298	
ハ	上下水道施設利用権	111,943	
ニ	その他の無形固定資産	4,797,702	
		7,276,355	
(3)	投資		
イ	出資	146,000,000	
ロ	長期貸付	84,500,000	
ハ	その他の投資	3,084,684	

科	目	金	額
		円	円
2	投資資産合計		233,584,684
	(1) 流動資産		3,875,290,526
	(2) 現金預金		180,806,632
	(3) 未収蔵品		3,925,583
	(4) 貯蓄預り有価証券		50,000,000
	(4) 保管預り有価証券		4,110,022,741
	(4) 流動資産合計		11,054,427,401
	(4) 投資資産合計		15,164,450,142
負債の部			
3	固定負債		
	(1) 企業債	1,128,354,118	1,128,354,118
	イ 建設改良等企業債		
	(2) 引当金	408,200,617	
	イ 退職給付引当金	159,499,000	
	ロ 特別修繕引当金	284,563,953	
	ハ 修繕準備引当金		852,263,570
	(2) 引当金合計		
	(2) 固定負債合計		1,980,617,688
4	流動負債		
	(1) 企業債		

	円	円	円	円
イ 建設改良等企業債計				
(2) 未払費用	232,134,487			
(3) 未払費	227,978,383			
(4) 預り有り証券	1,101,687			
(5) 預り当引金	2,044,581			
(6) 引当引金	50,000,000			
イ 賞与引当金	30,142,235			
引当引金	30,142,235			
流動負債				543,401,373
5 繰延収入				
長期前受金	1,345,061,146			
長期前受金収益累計額	787,490,463			
繰延収入				557,570,683
負債				3,081,589,744
資本の部				
6 資本金				
7 剰余金				
(1) 資本金				
イ 受贈財産	220,000			
ロ 工事負担金	657,342			
ハ その他資本剰余金	3,217,964			
(2) 利益剰余金				
資本金				
利益剰余金				4,095,306
				11,411,345,808

科 目	金 額		
	金	額	円
イ 建設改良積立金			
ロ 地域振興積立金	199,173,931		
ハ 当年度未処分利益剰余金	67,920,023		
利益剰余金合計	<u>400,325,330</u>	667,419,284	671,514,590
剰余金合計			<u>12,082,860,398</u>
負債資本合計			<u><u>15,164,450,142</u></u>

平成27年度栃木県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	当	地方公営企業法第24条第3項の規定に係る財源充当額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	合計					
第1款 水道供給事業収益	2,134,000,000	15,860,000	0	0	0	2,149,860,000	円	2,161,488,478	11,628,478	円	
第1項 営業収益	1,991,251,000	0	0	0	0	1,991,251,000	円	1,998,114,971	6,863,971	円	(うち仮受消費税及び地方消費税 147,956,550 円)
第2項 営業外収益	142,747,000	3,574,000	0	0	0	146,321,000	円	151,095,507	4,774,507	円	(うち仮受消費税及び地方消費税 344,573 円)
第3項 特別利益	2,000	12,286,000	0	0	0	12,288,000	円	12,278,000	△ 10,000	円	

支出

区分	予						算			額	決算額	地方公営企業法第26項の繰上額	不用額	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項の繰上額	合計						
第1款 水道供給事業費用	1,797,000,000	△ 2,350,000	0	0	0	1,794,650,000	円	0	1,794,650,000	1,556,662,847	円	0	237,987,153	
第1項 営業費用	1,703,432,000	△ 20,467,000	0	48,000	0	1,683,013,000	円	0	1,683,013,000	1,459,682,738	円	0	223,330,262	※1
第2項 営業外費用	91,568,000	△ 2,983,000	0	0	0	88,585,000	円	0	88,585,000	78,298,685	円	0	10,286,315	※2
第3項 特別損失	0	21,100,000	0	0	0	21,100,000	円	0	21,100,000	18,681,424	円	0	2,418,576	※3
第4項 予備費	2,000,000	0	0	△ 48,000	0	1,952,000	円	0	1,952,000	0	円	0	1,952,000	

※1：第1項 営業費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 52,484,672 円)

※2：第2項 営業外費用 (うち仮払消費税及び地方消費税 670,432 円)

※3：第3項 特別損失 (うち仮払消費税及び地方消費税 1,176,911 円)