

平成 30 年度 (自 平成 30 年 4 月 1 日)
(至 平成 31 年 3 月 31 日)

宇 都 宮 市 下 水 道 事 業 会 計 決 算 書

目 次

1	平成30年度宇都宮市下水道事業決算報告書	1
2	平成30年度宇都宮市下水道事業損益計算書	5
3	平成30年度宇都宮市下水道事業剰余金計算書	7
4	平成30年度宇都宮市下水道事業剰余金処分計算書(案)	7
5	平成30年度宇都宮市下水道事業貸借対照表	9
6	注記	11

1 平成30年度宇都宮市

(1) 収益的收入及び支出

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 下水道事業収益	円 14,300,928,000	円 △ 656,378,000	円 0
第1項 営業収益	11,977,727,000	△ 692,481,000	0
第2項 営業外収益	2,323,197,000	0	0
第3項 特別利益	4,000	36,103,000	0

支 出

区 分	予 算				
	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 下水道事業費	円 13,007,940,000	円 △ 205,656,000	円 0	円 0	円 0
第1項 営業費用	11,518,014,000	△ 170,956,000	0	△ 59,000	0
第2項 営業外費用	1,465,862,000	△ 34,700,000	0	59,000	0
第3項 特別損失	4,064,000	0	0	0	0
第4項 予備費	20,000,000	0	0	0	0

下 水 道 事 業 決 算 報 告 書

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 13,644,550,000	円 13,681,669,009	円 37,119,009	
11,285,246,000	11,307,167,998	21,921,998	(うち、仮受消費税及び仮受地方消費税 610,596,821円)
2,323,197,000	2,337,394,871	14,197,871	(うち、仮受消費税及び仮受地方消費税 2,083,667円)
36,107,000	37,106,140	999,140	(うち、仮受消費税及び仮受地方消費税 66,116円)

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
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 12,802,284,000	円 0	円 12,802,284,000	円 12,576,439,720	円 0	円 225,844,280	
11,346,999,000	0	11,346,999,000	11,149,720,517	0	197,278,483	(うち、仮払消費税及び仮払地方消費税 309,541,922円)
1,431,221,000	0	1,431,221,000	1,425,466,500	0	5,754,500	(うち、消費税及び地方消費税納付額 183,067,500円)
4,064,000	0	4,064,000	1,252,703	0	2,811,297	(うち、仮払消費税及び仮払地方消費税 44,590円)
20,000,000	0	20,000,000	0	0	20,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	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
第1款 資本的収入	円 3,960,837,000	円 △ 456,760,000	円 3,504,077,000	円 508,006,400
第1項 企業債	1,773,300,000	△ 292,300,000	1,481,000,000	271,900,000
第2項 国庫補助金	1,212,745,000	△ 136,609,000	1,076,136,000	200,650,000
第3項 出資金	566,733,000	111,024,000	677,757,000	0
第4項 他会計負担金	213,279,000	△ 4,884,000	208,395,000	0
第5項 工事負担金	164,501,000	△ 133,991,000	30,510,000	35,456,400
第6項 受益者負担金	30,278,000	0	30,278,000	0
第7項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算				額	
	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 額 繰 越 額
第1款 資本的支出	円 9,524,317,000	円 △ 560,534,000	円 0	円 8,963,783,000	円 641,748,400	円 0
第1項 建設改良費	4,084,634,000	△ 560,534,000	0	3,524,100,000	641,748,400	0
第2項 企業債償還金	5,439,283,000	0	0	5,439,283,000	0	0
第3項 その他資本的支出	400,000	0	0	400,000	0	0

1 決算額において、資本的収入額（翌年度繰越財源充当額 49,900,000 円を除く）が資本的支出額に不足する額 5,414,901,279 円は、次のとおり補てんした。

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| (1) 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 135,435,707 円 |
| (2) 過年度繰越工事資金 | 44,970,000 円 |
| (3) 減債積立金取り崩し額 | 1,180,965,956 円 |
| (4) 過年度分損益勘定留保資金 | 88,772,000 円 |
| (5) 当年度分損益勘定留保資金 | 3,964,757,616 円 |

計

5,414,901,279 円

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費 繰越額に係る 財源充当額	合計			
円 0	円 4,012,083,400	円 3,319,352,738	円 △ 692,730,662	
0	1,752,900,000	1,419,100,000	△ 333,800,000	
0	1,276,786,000	1,015,796,600	△ 260,989,400	
0	677,757,000	597,961,898	△ 79,795,102	
0	208,395,000	208,395,621	621	
0	65,966,400	48,714,979	△ 17,251,421	
0	30,278,000	29,383,640	△ 894,360	
0	1,000	0	△ 1,000	

合計	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費 繰越額	合計		
円 9,605,531,400	円 8,684,354,017	円 830,581,680	円 0	円 830,581,680	円 90,595,703	
4,165,848,400	3,245,071,583	830,581,680	0	830,581,680	90,195,137	(うち、仮払消費税 及び仮払地方消費税 224,688,028円)
5,439,283,000	5,439,282,434	0	0	0	566	
400,000	0	0	0	0	400,000	

2 建設改良費（公共下水道建設費、特定環境保全公共下水道建設費、施設改良費）の翌年度繰越額
830,581,680 円は、次のとおり財源として充当する。

(1) 公共下水道建設費		(3) 施設改良費	
既収入特定財源	15,640,000 円	既収入特定財源	34,260,000 円
未借入企業債	225,400,000 円	未借入企業債	85,700,000 円
国庫補助金	183,977,000 円	国庫補助金	77,012,400 円
当年度分損益勘定留保資金	101,171,800 円	工事負担金	13,848,378 円
		当年度分損益勘定留保資金	69,164,102 円
(2) 特定環境保全公共下水道建設費			
未借入企業債	22,700,000 円		
当年度分損益勘定留保資金	1,708,000 円		

2 平成30年度宇都宮市下水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	7,466,978,621		
	(2) 他会計負担金	3,052,435,034		
	(3) 国庫補助金	770,000		
	(4) 売電事業収益	168,278,136		
	(5) その他の営業収益	8,109,386	10,696,571,177	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	531,651,334		
	(2) ポンプ場費	367,294,719		
	(3) 処理場費	2,364,002,756		
	(4) 水質規制費	11,481,694		
	(5) 普及指導費	25,633,952		
	(6) 流域下水道費	375,144,038		
	(7) 業務費	393,392,981		
	(8) 総係費	286,894,762		
	(9) 売電事業費	44,724,000		
	(10) 減価償却費	6,413,057,952		
	(11) 資産減耗費	26,900,407	10,840,178,595	
	営業損失			143,607,418
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	509,645		
	(2) 長期前受金戻入	2,303,234,867		
	(3) 雑収益	31,566,871	2,335,311,383	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	1,242,029,334		
	(2) 雑支出	16,182,376	1,258,211,710	1,077,099,673
	経常利益			933,492,255
5	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	935,415		
	(2) 引当金戻入	35,327,009		
	(3) その他特別利益	777,600	37,040,024	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	1,208,113	1,208,113	35,831,911
	当年度純利益			969,324,166
	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			1,180,965,956
	当年度未処分利益剰余金			2,150,290,122

(注) 1. その他未処分利益剰余金変動額 1,180,965,956 円は、組入資本金制度の廃止に伴う減債積立金の取崩額である。

3 平成30年度宇都宮市下水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

	資本金	資 本 剰 余 金		
	資本金	受贈財産評価額	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計
前年度末残高	53,178,716,732	180,876,435	40,432,461	221,308,896
前年度処分額	1,450,249,085	0	0	0
議会の議決による処分額	1,450,249,085	0	0	0
資本金への組入れ	1,450,249,085	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	54,628,965,817	180,876,435	40,432,461	221,308,896
当年度変動額	597,961,898	0	0	0
減債積立金の取崩し	0	0	0	0
一般会計出資金の受入	597,961,898	0	0	0
受贈財産	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	55,226,927,715	180,876,435	40,432,461	221,308,896

4 平成30年度宇都宮市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	55,226,927,715	221,308,896	2,150,290,122
議会の議決による処分額	1,180,965,956	0	△ 2,150,290,122
資本金への組入れ	1,180,965,956	0	△ 1,180,965,956
減債積立金への積立	0	0	△ 969,324,166
処分後残高	56,407,893,671	221,308,896	(繰越利益剰余金) 0

(単位:円)

剰 余 金				資本合計
利 益 剰 余 金				
減債積立金	建設改良積立金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
1,180,965,956	299,669,026	2,809,843,828	4,290,478,810	57,690,504,438
1,359,594,743	0	△ 2,809,843,828	△ 1,450,249,085	0
1,359,594,743	0	△ 2,809,843,828	△ 1,450,249,085	0
0	0	△ 1,450,249,085	△ 1,450,249,085	0
1,359,594,743	0	△ 1,359,594,743	0	0
2,540,560,699	299,669,026	(繰越利益剰余金) 0	2,840,229,725	57,690,504,438
△ 1,180,965,956	0	2,150,290,122	969,324,166	1,567,286,064
△ 1,180,965,956	0	1,180,965,956	0	0
0	0	0	0	597,961,898
0	0	0	0	0
0	0	969,324,166	969,324,166	969,324,166
1,359,594,743	299,669,026	(当年度未処分利益剰余金) 2,150,290,122	3,809,553,891	59,257,790,502

5 平成30年度宇都宮市下水道事業貸借対照表
(平成31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		6,033,860,243	
	ロ 建 物	10,970,992,619		
	減価償却累計額	<u>△ 5,505,292,582</u>	5,465,700,037	
	ハ 構 築 物	231,788,424,227		
	減価償却累計額	<u>△ 88,952,870,230</u>	142,835,553,997	
	ニ 機 械 及 び 装 置	38,955,433,423		
	減価償却累計額	<u>△ 24,605,094,126</u>	14,350,339,297	
	ホ 車 両 運 搬 具	41,454,720		
	減価償却累計額	<u>△ 29,389,730</u>	12,064,990	
	ヘ 工 具 , 器 具 及 び 備 品	26,801,581		
	減価償却累計額	<u>△ 20,246,710</u>	6,554,871	
	ト 建 設 仮 勘 定		1,036,013,195	
	有形固定資産合計		<u>169,740,086,630</u>	
	(2) 無形固定資産			
	イ 施 設 利 用 権		1,553,471,482	
	無形固定資産合計		<u>1,553,471,482</u>	
	(3) 投資その他の資産			
	イ 出 資 金		1,116,000	
	ロ そ の 他 投 資		182,400	
	投資その他の資産合計		<u>1,298,400</u>	
	固定資産合計			<u>171,294,856,512</u>
2	流 動 資 産			
	(1) 現 金 預 金		5,458,248,201	
	(2) 未 収 金	908,916,296		
	貸倒引当金	<u>△ 46,949,278</u>	861,967,018	
	(3) 前 払 金		120,204,000	
	(4) その他流動資産		6,713,741	
	流動資産合計		<u>6,447,132,960</u>	
	資 産 合 計			<u><u>177,741,989,472</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充てるための企業債	48,056,139,945		
	企業債合計		48,056,139,945	
	(2) 引 当 金			
	イ 退職給付引当金	722,804,369		
	引当金合計		722,804,369	
	固定負債合計			48,778,944,314
4	流 動 負 債			
	(1) 企 業 債			
	イ 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,412,457,915		
	企業債合計		5,412,457,915	
	(2) 未 払 金			
	イ 営業未払金	511,091,723		
	ロ その他未払金	1,942,735,728		
	ハ 未払消費税及び未払地方消費税	46,128,400		
	未払金合計		2,499,955,851	
	(3) 引 当 金			
	イ 賞与引当金	48,328,658		
	ロ 法定福利費引当金	9,001,239		
	引当金合計		57,329,897	
	(4) その他流動負債		18,995,315	
	流動負債合計			7,988,738,978
5	繰 延 収 益			
	(1) 長期前受金	110,630,905,866		
	収益化累計額	△ 49,661,432,228	60,969,473,638	
	(2) 建設仮勘定長期前受金		747,042,040	
	繰延収益合計			61,716,515,678
	負債合計			<u>118,484,198,970</u>

資 本 の 部

6	資 本 金			
	(1) 資 本 金		55,226,927,715	
	資本金合計			55,226,927,715
7	剰 余 金			
	(1) 資 本 剰 余 金			
	イ 受贈財産評価額	180,876,435		
	ロ その他資本剰余金	40,432,461		
	資本剰余金合計		221,308,896	
	(2) 利 益 剰 余 金			
	イ 減債積立金	1,359,594,743		
	ロ 建設改良積立金	299,669,026		
	ハ 当年度未処分利益剰余金	2,150,290,122		
	(うち当年度純利益)	(969,324,166)		
	(うちその他未処分利益剰余金変動額)	(1,180,965,956)		
	利益剰余金合計		3,809,553,891	
	剰余金合計			4,030,862,787
	資 本 合 計			<u>59,257,790,502</u>
	負債資本合計			<u>177,741,989,472</u>