

平成 27 年 度

高知県 電 気 事 業 会 計 決 算 書
工 業 用 水 道

高 知 県

目 次

報第20号 平成27年度高知県電気事業会計決算 1

報第21号 平成27年度高知県工業用水道事業会計決算 33

電 氣 事 業 会 計 決 算 書

目 次

1 決算書類

(1) 決算報告書	1
(2) 損益計算書	3
(3) 剰余金計算書	4
(4) 剰余金処分計算書	5
(5) 貸借対照表	6

2 決算附属書類

(1) 事業報告書	9
(2) キャッシュ・フロー計算書	19
(3) 収益費用明細書	20
(4) 固定資産明細書	26
(5) 企業債明細書	29

3 注 記	30
-------	----

平成27年度高知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	円	円	円	円	円	円	
	1,540,692,000	0	0	1,540,692,000	1,630,931,322	90,239,322	
第1項 営業収益	1,503,245,000	0	0	1,503,245,000	1,560,179,997	56,934,997	決算額のうち、 仮受消費税及び 地方消費税 115,534,150円
第2項 財務収益	3,907,000	0	0	3,907,000	22,018,184	18,111,184	
第3項 営業外収益	26,465,000	0	0	26,465,000	40,057,267	13,592,267	〃 324,827円
第4項 特別利益	7,075,000	0	0	7,075,000	8,675,874	1,600,874	

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	公営企業 法第26 条第2項 の規定による 繰越額					小 計	合 計
第1款 電気事業費用	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	決算額のうち、仮払消 費税及び地方消費税	
	1,310,958,000	△ 5,323,000	0	0	0	1,305,635,000	18,578,000	1,324,213,000	1,288,283,586	0	35,929,414	
第1項 営業費用	1,240,475,000	△ 5,323,000	0	△ 25,782,000	0	1,209,370,000	18,578,000	1,227,948,000	1,197,923,760	0	30,024,240	25,797,071円
第2項 財務費用	9,189,000	0	0	0	0	9,189,000	0	9,189,000	9,188,728	0	272	
第3項 営業外費用	57,294,000	0	0	19,282,000	0	76,576,000	0	76,576,000	74,650,416	0	1,925,584	〃 71,433円
第4項 特別損失	1,000,000	0	0	6,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000	6,520,682	0	979,318	営業費用のうち現金の 支出を伴わない経費で 予算額を超えて支出し た額
第5項 予備費	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000	0	0	3,000,000	32,546,523円

(消費税及び地方消費税 73,659,500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 る繰越額	企業規 則による 繰越額	連続費通 次係る財 源充当 額			
第1款 資本的収入	円 6,343,000	円 0	円 6,343,000	円 0	円 0	円 6,343,000	円 6,342,834	円 △166	
第1項 貸付金償還金 受入金	6,343,000	0	6,343,000	0	0	6,343,000	6,342,834	△166	

支 出

区 分	予 算 額								翌 年 度 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	小 計	地方公営企 業法第26条 の規定による 繰越額	企業規 則による 繰越額	連続費通 次係る財 源充当 額	合 計	地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	連続費通 次係る財 源充当 額			合 計
第1款 資本的支出	円 777,912,000	円 0	円 0	円 0	円 777,912,000	円 174,581,000	円 0	円 952,493,000	円 563,584,620	円 343,000,000	円 0	円 343,000,000	円 45,908,380	決算額のうち、 仮払消費税及び 地方消費税 16,337,252円
第1項 建設改良費	433,484,000	0	0	0	433,484,000	174,581,000	0	608,065,000	220,553,041	343,000,000	0	343,000,000	44,511,959	
第2項 企業債償還金	43,428,000	0	0	0	43,428,000	0	0	43,428,000	43,427,579	0	0	0	421	
第3項 投資その他の資産	300,000,000	0	0	0	300,000,000	0	0	300,000,000	299,604,000	0	0	0	396,000	
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額557,241,786円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額16,337,252円、減債積立金43,427,579円、地域振興積立金228円、過年度損益勘定留保資金497,476,727円で補填した。

平成27年度高知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)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 水力電力料	1,379,940,178		
	イ 水力電力料	1,379,940,178		
	(2) 電気事業雑収益	683,096		
	(3) 風力電力料	64,022,573	1,444,645,847	
2	営業費用			
	(1) 電力発電費	827,229,972		
	(2) 一般管理費	252,198,209		
	(3) 風力発電費	92,698,508	1,172,126,689	
	営業利益			272,519,158
3	財務収益			
	(1) 受取配当金	15,679,720		
	(2) 受取利息	6,338,464	22,018,184	
4	営業外収益			
	(1) 駐車場収益	4,026,848		
	(2) 他会計負担金	3,960,000		
	(3) 補助金	13,073,000		
	(4) 長期前受金戻入	18,637,462		
	(5) 雑収益	35,130	39,732,440	
5	財務費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	9,188,728	9,188,728	
6	営業外費用			
	(1) 新エネルギー推進費	829,626		
	(2) 駐車場管理費	83,578		
	(3) 雑損失	6,279	919,483	51,642,413
	経常利益			324,161,571
7	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	889,716		
	(2) その他特別利益	7,786,158	8,675,874	
8	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損失	20,682		
	(2) その他特別損失	6,500,000	6,520,682	2,155,192
	当年度純利益			326,316,763
	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			43,427,579
	当年度未処分利益剰余金			369,744,342

平成27年度高知県電気事業剰余金計算書

(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							評価差額等	資本合計
		資本剰余金		利益剰余金					その他有価証券 評価差額	
		国庫補助金	資本剰余金 合計	減債積立金	中小水力発電 改良積立金	地域振興 積立金	未処分利益	利益剰余金 合計		
前年度末残高	8,119,198,546	23,781,801	23,781,801	138,066,274	716,179,534	130,098,943	239,147,282	1,223,492,033	△ 839,698,670	8,526,773,710
前年度処分数額	49,420,317	0	0	21,000,000	138,726,965	30,000,000	△ 239,147,282	△ 49,420,317	0	0
議会の議決 による処分数額	49,420,317	0	0	21,000,000	138,726,965	30,000,000	△ 239,147,282	△ 49,420,317	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	21,000,000	0	0	△ 21,000,000	0	0	0
中小水力発電開発 改良積立金の積立	0	0	0	0	138,726,965	0	△ 138,726,965	0	0	0
地域振興積立金の積立	0	0	0	0	0	30,000,000	△ 30,000,000	0	0	0
資本金への 組入れ	49,420,317	0	0	0	0	0	△ 49,420,317	△ 49,420,317	0	0
処分後残高	8,168,618,863	23,781,801	23,781,801	159,066,274	854,906,499	160,098,943	(繰越利益剰余金) 0	1,174,071,716	△ 839,698,670	8,526,773,710
当年度変動額	0	0	0	△ 43,427,579	0	△ 228	369,744,342	326,316,535	22,735,594	349,052,129
積立金の 取り崩し	0	0	0	△ 43,427,579	0	0	0	△ 43,427,579	0	△ 43,427,579
地域振興 費の補填	0	0	0	0	0	△ 228	0	△ 228	0	△ 228
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	326,316,763	326,316,763	0	326,316,763
その他未処分利益 剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	43,427,579	43,427,579	0	43,427,579
評価差額戻入	0	0	0	0	0	0	0	0	839,698,670	839,698,670
評価差額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 816,963,076	△ 816,963,076
当年度末残高	8,168,618,863	23,781,801	23,781,801	115,638,695	854,906,499	160,098,715	(当年度未処分利益剰余金) 369,744,342	1,500,388,251	△ 816,963,076	8,875,825,839

平成27年度高知県電気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	8,168,618,863	23,781,801	369,744,342
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	43,427,579	0	△ 369,744,342
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 21,000,000
中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 305,316,763
地 域 振 興 積 立 金 の 積 立	0	0	0
資 本 金 へ の 組 入 れ	43,427,579	0	△ 43,427,579
処 分 後 残 高	8,212,046,442	23,781,801	(繰越利益剰余金) 0

平成27年度高知県電気事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位：円)

	資	産	の	部
1 固定資産				
(1) 電気事業固定資産				
イ 水力発電設備	11,097,566,440			
減価償却累計額	<u>7,786,624,541</u>		3,310,941,899	
ロ 業務設備	32,626,521			
減価償却累計額	<u>9,947,618</u>		22,678,903	
ハ 風力発電設備	845,083,387			
減価償却累計額	<u>652,254,008</u>		192,829,379	
ニ 事業外業務設備	8,740,643			
減価償却累計額	<u>3,933,285</u>		4,807,358	
ホ 建設仮勘定			<u>146,610,551</u>	
電気事業固定資産合計				3,677,868,090
(2) 投資その他の資産				
イ 投資有価証券			2,290,137,832	
ロ 長期貸付金			<u>12,691,376</u>	
投資その他の資産合計				<u>2,302,829,208</u>
固定資産合計				5,980,697,298
2 流動資産				
(1) 現金・預金			4,453,949,268	
(2) 未収金			140,714,418	
(3) 貯蔵品			<u>946,771</u>	
流動資産合計				<u>4,595,610,457</u>
資産合計				<u>10,576,307,755</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

371,339,865 371,339,865

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金

392,112,388

ロ 特別修繕引当金

410,054,000

引当金合計

802,166,388

固定負債合計

1,173,506,253

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

33,895,830 33,895,830

(2) 未 払 金

290,358,027

(3) 引 当 金

イ 退職給付引当金

22,751,000

ロ 賞与引当金

29,958,739

引当金合計

52,709,739

(4) その他流動負債

18,699,442

流動負債合計

395,663,038

5 繰 延 収 益

長期前受金

446,378,003

収益化累計額

315,065,378

繰延収益合計

131,312,625

負債合計

1,700,481,916

資 本 の 部

6 資 本 金			8,168,618,863
7 剰 余 金			
(1) 資 本 剰 余 金			
イ 国 庫 補 助 金	<u>23,781,801</u>	23,781,801	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 減 債 積 立 金	115,638,695		
ロ 中 小 水 力 発 電 開 発 改 良 積 立 金	854,906,499		
ハ 地 域 振 興 積 立 金	160,098,715		
ニ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	<u>369,744,342</u>		
利 益 剰 余 金 合 計		<u>1,500,388,251</u>	
剰 余 金 合 計			<u>1,524,170,052</u>
8 評 価 差 額 等			
その他有価証券評価差額			△ 816,963,076
資 本 合 計			<u>8,875,825,839</u>
負 債 ・ 資 本 合 計			<u>10,576,307,755</u>

- (注) 1 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により行っている。(ただし、決算報告書については税込処理により行っている)
 2 退職給付引当金に39,870,523円を計上した。
 3 特別修繕引当金に60,537,000円を計上した。

平成27年度高知県電気事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

高知県電気事業は、永瀬発電所、吉野発電所及び杉田発電所の3水力発電所と、野市風力発電所、大豊風力発電所及び甫喜ヶ峰風力発電所による発電を行っております。

平成27年度における水力発電の供給電力量は、年間供給計画量167,699,000キロワット時に対し122.3パーセントの205,031,040キロワット時の実績となり、前年度に比べ14.4パーセントの増加となりました。また、風力発電の供給電力量は前年度に比べ5.9パーセント増の3,537,082キロワット時の実績となりました。

収益（税抜額）については、水力及び風力発電の収益1,443,962,751円（水力1,379,940,178円、風力64,022,573円）と、その他収益を合わせた総収益は、前年度に比べ400,192,768円減の1,515,072,345円を計上しました。一方、費用（税抜額）も、前年度に比べ648,750,715円減の1,188,755,582円となり、差し引き326,316,763円の純利益を生じました。

建設改良工事については、吉野発電所直流電源装置蓄電池取替工事ほかを、総額6,624,720円（税込額）で実施しました。

前年度から繰越となった杉田発電所取水口制水門扉開閉装置及び除塵機取替工事については、除却費2,449,440円及び建設改良費168,478,920円を、また地蔵寺川発電所（仮称）用地測量委託業務の建設改良費については、7,064,280円を執行し、完了しました。

水源のさと石原「北郷」発電所（仮称）建設事業の建設改良費343,000,000円については、用地交渉等に日時を要したため、繰り越すこととしました。

(2) 議会議決事項

議決年月日	会 議 名	議 案 番 号	件 名
平 27. 12. 10	12 月 定 例 会	333 第 16 号	平成26年度高知県電気事業会計未処分利益剰余金の処分に関する議案
27. 12. 10	12 月 定 例 会	333 報第 20 号	平成26年度高知県電気事業会計決算
28. 3. 18	2 月 定 例 会	第 20 号	平成28年度高知県電気事業会計予算
28. 3. 18	2 月 定 例 会	第 39 号	平成27年度高知県電気事業会計補正予算
28. 3. 18	2 月 定 例 会	第 74 号	高知県公営企業の設置等に関する条例の一部を改正する条例議案

(3) 行政官庁認可事項

該当事項がありません。

(4) 職員に関する事項

(平 28. 3. 31 現在)

区 分	職 員 数	備 考
本 局	20 人	管理者 1 人を含む
発 電 管 理 事 務 所	19 人	
総 合 制 御 所	12 人	
合 計	51 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

平成27年度からの風力発電の電気料金は、次のとおりです。

発電所名	平成27年 4 月～ 8 月	平成27年 9 月～	備 考
野市風力発電所	円 /kWh (税抜) 22.00	円 /kWh (税抜) 6.00	営業運転終了日まで

2 工 事

(1) 建設工事の概況 (1,000,000円以上)

該当事項がありません。

(2) 改良工事の概況 (1,000,000円以上)

発電所等	工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
永瀬発電所	永瀬発電所2号水車発電機オーバーホール及び回転子コイルほか更新工事	水車発電機オーバーホール 一式 回転子コイルほか更新 一式	円 442,800,000	平27.11.6		平成27年度 ～平成28年度 施工予定
杉田発電所	杉田発電所消火栓用揚水ポンプ取替工事	消火栓用揚水ポンプ取替 2台	1,728,000	平27.10.29	平27.12.7	
吉野発電所	吉野発電所直流電源装置蓄電池取替工事	直流電源装置蓄電池取替 一式 配線取替 一式	4,896,720	平27.8.6	平27.12.28	

(3) 保存工事の概況 (1,000,000円以上)

発電所等	工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
杉田発電所	杉田発電所ガス遮断器及び圧縮空気発生装置精密点検工事	ガス遮断器精密点検 一式 圧縮空気発生装置精密点検 一式	円 10,625,040	平27. 8 . 12	平28. 3 . 25	
甫喜ヶ峰風力発電所	甫喜ヶ峰風力発電所1号機発電機復旧工事	甫喜ヶ峰風力発電所1号機発電機取替 一式	26,352,000	平27. 8 . 21	平28. 1 . 15	
杉田発電所	杉田待機宿舍周辺整備工事	舗装工 A = 201m ² 排水工 N = 1 式	1,438,560	平27. 6 . 11	平27. 7 . 17	
吉野発電所	吉野発電所ケーブルクレーン荷揚げ場周辺整備工事	施工延長 L = 33.0 m ブロック積 A = 70m ² アスファルト舗装 A = 116m ²	5,352,480	平27. 11 . 17	平27. 12 . 28	
吉野発電所	吉野発電所本館向け消火配管修繕工事	本館向け消火配管取替 一式	2,204,280	平28. 2 . 25	平28. 3 . 25	
永瀬発電所	永瀬発電所本館建屋窓修繕工事	西面窓改修工事 一式 アルミパネル設置 9箇所	4,050,000	平28. 1 . 8	平28. 3 . 14	
発電管理事務所	発電管理事務所シャッター取替工事	発電管理事務所シャッター取替 一式	1,166,400	平28. 2 . 25	平28. 3 . 23	
杉田発電所	杉田発電所洪水吐ゲート下流面塗装工事	塗装塗替工 A = 3,600m ²	42,748,560	平27. 11 . 30	平28. 3 . 31	

3 業 務

(1) 業 務 量

(水力発電)

イ 発電電力量

区 分	平成 26 年度	平成 27 年度	比 較 増 減	備 考
	kWh	kWh	kWh	
永 瀬 発 電 所	110,103,300	126,460,100	16,356,800	対前年度比 114.9%
吉 野 発 電 所	19,932,130	22,887,890	2,955,760	〃 114.8%
杉 田 発 電 所	49,818,250	56,368,950	6,550,700	〃 113.1%
合 計	179,853,680	205,716,940	25,863,260	〃 114.4%

ロ 供給電力量

区 分	平成 26 年度	平成 27 年度	比 較 増 減	備 考
	kWh	kWh	kWh	
永 瀬 発 電 所	109,883,420	126,241,270	16,357,850	対前年度比 114.9%
吉 野 発 電 所	19,826,580	22,778,070	2,951,490	〃 114.9%
杉 田 発 電 所	49,470,250	56,011,700	6,541,450	〃 113.2%
合 計 (A)	179,180,250	205,031,040	25,850,790	〃 114.4%
供 給 目 標 (B)	167,699,000	167,699,000	0	
比 較 (A/B)	106.8%	122.3%	—	

(風力発電)

供給電力量

区 分	平成 26 年度	平成 27 年度	比 較 増 減	備 考
	kWh	kWh	kWh	
野市風力発電所 (A)	112,944	107,832	△5,112	対前年度比 95.5%
供給目標 (B)	139,900	137,600	△2,300	
比較 (A/B)	80.7%	78.4%	—	
大豊風力発電所 (A)	1,917,053	1,849,840	△67,213	対前年度比 96.5%
供給目標 (B)	1,915,500	1,913,300	△2,200	
比較 (A/B)	100.1%	96.7%	—	
浦喜ヶ峰風力発電所 (A)	1,310,110	1,579,410	269,300	対前年度比 120.6%
供給目標 (B)	1,853,300	1,846,400	△6,900	
比較 (A/B)	70.7%	85.5%	—	
合計 (A)	3,340,107	3,537,082	196,975	対前年度比 105.9%
供給目標 (B)	3,908,700	3,897,300	△11,400	
比較 (A/B)	85.5%	90.8%	—	

(2) 事業収入に関する事項

科 目		平成 26 年 度		平成 27 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業収益	水 力 電 力 料	1,339,164,581 円	70.0 %	1,379,940,178 円	91.1 %	40,775,597 円	103.0 %
	電 気 事 業 雑 収 益	640,763	0.0	683,096	0.0	42,333	106.6
	風 力 電 力 料	61,540,315	3.2	64,022,573	4.2	2,482,258	104.0
財務収益	受 取 配 当 金	0	0.0	15,679,720	1.0	15,679,720	-
	受 取 利 息	7,980,638	0.4	6,338,464	0.4	△1,642,174	79.4
営業外収益	駐 車 場 収 益	3,843,031	0.2	4,026,848	0.3	183,817	104.8
	他 会 計 負 担 金	4,110,000	0.2	3,960,000	0.3	△150,000	96.4
	補 助 金	0	0.0	13,073,000	0.9	13,073,000	-
	長 期 前 受 金 戻 入	18,674,582	1.0	18,637,462	1.2	△37,120	99.8
	雑 収 益	28,001	0.0	35,130	0.0	7,129	125.5
特別利益	過 年 度 損 益 修 正 益	492,389	0.0	889,716	0.1	397,327	180.7
	そ の 他 特 別 利 益	478,790,813	25.0	7,786,158	0.5	△471,004,655	1.6
合 計		1,915,265,113	100.0	1,515,072,345	100.0	△400,192,768	79.1

(3) 事業費に関する事項

科 目		平成 26 年 度		平成 27 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業費用	水 力 発 電 費	794,897,278 円	43.3 %	827,229,972 円	69.6 %	32,332,694 円	104.1 %
	一 般 管 理 費	212,769,577	11.6	252,198,209	21.2	39,428,632	118.5
	風 力 発 電 費	90,219,409	4.9	92,698,508	7.8	2,479,099	102.7
財務費用	支払利息及び企業債取扱諸費	10,902,765	0.6	9,188,728	0.8	△1,714,037	84.3
営業外費用	新エネルギー推進費	568,620	0.0	829,626	0.1	261,006	145.9
	駐 車 場 管 理 費	310,206	0.0	83,578	0.0	△226,628	26.9
	雑 支 出	8,998	0.0	0	0.0	△8,998	-
	雑 損 失	47,131	0.0	6,279	0.0	△40,852	13.3
特別損失	過 年 度 損 益 修 正 損	6,586,453	0.4	20,682	0.0	△6,565,771	0.3
	そ の 他 特 別 損 失	721,195,860	39.2	6,500,000	0.5	△714,695,860	0.9
合 計		1,837,506,297	100.0	1,188,755,582	100.0	△648,750,715	64.7

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000,000円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額	契約内容
平27.7.24	四電エンジニアリング(株)高知支店 取締役 高知支店長 長 瀧 正 隆	10,625,040 円	杉田発電所ガス遮断器及び圧縮空気発生装置精密点検工事
平27.8.6	四電エンジニアリング(株)高知支店 取締役 高知支店長 長 瀧 正 隆	26,352,000	甫喜ヶ峰風力発電所1号機発電機復旧工事
平27.6.4	(有)かがみ建設 代表取締役 亀 井 光 男	1,438,560	杉田待機宿舎周辺整備工事
平27.11.16	(有)武政建設 代表取締役 小 原 千 典	5,352,480	吉野発電所ケーブルクレーン荷揚げ場周辺整備工事
平27.4.21	(有)高知ガーデン土木 代表取締役 田 村 嘉 史	15,707,520	永瀬・吉野・杉田発電所塵芥処理委託業務
平27.5.13	(株)北拓 代表取締役 吉 田 ゆかり	10,393,920	甫喜ヶ峰風力発電所保守点検委託業務
平27.6.4	南海ヤンマーディーゼル販売(株) 代表取締役社長 松 野 昌 司	1,239,840	永瀬、吉野及び杉田発電所予備電源設備保守点検委託業務
平27.4.22	JFEエンジニアリング(株)大阪支店 支店長 星 野 兼 一	6,912,000	大豊風力発電所保守点検委託業務
平27.6.3	高知工科大学 学 長 磯 部 雅 彦	39,258,000	永瀬発電所取水口耐震性能照査委託業務
平27.6.15	(有)福永建設 代表取締役 福 永 義 治	1,995,840	永瀬・吉野発電所構内周辺除草委託業務
平27.7.28	(株)エイト日本技術開発 高知支店 支店長 善 木 良 一	28,237,680	吉野ダム・杉田ダム関連構造物耐震性能照査委託業務
平27.7.9	段建築設計事務所(有) 取 締 役 徳 廣 賢 一	1,242,000	永瀬発電所本館建屋窓修繕工事他設計委託業務
平27.10.26	四電エンジニアリング(株)高知支店 取締役 高知支店長 長 瀧 正 隆	2,095,200	甫喜ヶ峰風力発電所電気設備保守点検委託業務
平27.10.19	(株)工営 代表取締役 田 所 千 明	7,629,120	杉田ダム・吉野ダム及び永瀬発電所取水口前堆砂状況調査委託業務
平28.2.8	総合住設センター 代 表 者 常 徳 正 信	2,204,280	吉野発電所本館向け消火配管修繕工事

契約年月日	契約の相手方	契約金額	契約内容
平28.1.7	仙頭工務店 仙頭光彦	4,050,000 円	永瀬発電所本館建屋窓修繕工事
平28.2.19	(有)城南タイヘイトーヨー住器 代表取締役 西森大	1,166,400	発電管理事務所シャッター取替工事
平27.11.12	(株)協和塗料 代表取締役 川村主典	42,748,560	杉田発電所洪水吐ゲート下流面塗装工事
平27.10.7	日立三菱水力(株) 取締役社長 楠田靖夫	442,800,000	永瀬発電所2号水車発電機オーバーホール及び回転子コイル ほか更新工事
平27.10.29	(有)岡上工業 代表取締役 岡上正喜	1,728,000	杉田発電所消火栓用揚水ポンプ取替工事
平27.7.16	(有)伸和電業 代表取締役 野村和生	4,896,720	吉野発電所直流電源装置蓄電池取替工事

(2) 企業債・他会計借入金及び一時借入金の概況

種 別	借 入 先	平成 26 年 度 末 未 償 還 残 高	平成 27 年 度		平成 27 年 度 末 未 償 還 残 高	備 考
			発 行 高	償 還 高		
企 業 債	財 務 省	300,408,032 円	0 円	17,263,797 円	283,144,235 円	
	地方公共団体金融機構	148,255,242	0	26,163,782	122,091,460	
	合 計	448,663,274	0	43,427,579	405,235,695	

(注) 他会計借入金及び一時借入金は該当事項がありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項がありません。

5 附帯事項

(1) 有料駐車場事業の概況

電気事業に附帯する事業の用に供する施設として、次に掲げる有料駐車場を設置し、経営しています。

名 称	位 置	規 模	備 考
電 気 事 業 有 料 駐 車 場	高 知 市	升形駐車場施設 15台	平成28年3月31日現在の契約台数：15台
		新屋敷駐車場施設 26台	〃 : 26台

平成27年度高知県電気事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	326,316,763
	減価償却費	214,961,797
	引当金の増減額 (△は減少)	33,280,293
	長期前受金戻入額	△18,637,462
	受取利息及び受取配当金	△22,018,184
	支払利息及び企業債取扱諸費	9,188,728
	未収金の増減額 (△は増加)	△10,449,545
	未払金の増減額 (△は減少)	27,448,698
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	195
	固定資産除却費 (うち除却損)	25,078,894
	前払費用の増減額 (△は増加)	65,146,650
	その他の業務活動による支出	1,025,653
	小計	651,342,480
	利息及び配当金の受取額	22,018,184
	利息の支払額	△9,188,728
	業務活動によるキャッシュ・フロー	664,171,936
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△204,215,561
	長期貸付金回収による収入	6,342,834
	投資有価証券の取得による支出	△299,604,000
	その他の投資活動による収入	△696,318
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△498,173,045
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△43,427,579
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△43,427,579
	資金増加額	122,571,312
	資金期首残高	4,331,377,956
	資金期末残高	4,453,949,268

収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考
電 気 事 業 収 益	営 業 収 益	水 力 電 力 料		1,444,645,847	
				1,379,940,178	
	電 気 事 業 雑 収 益	風 力 電 力 料	水 力 電 力 料	1,379,940,178	
			雑 収 益	683,096	
	財 務 収 益	受 取 配 当 金 受 取 利 息	雑 収 益	683,096	
			風 力 電 力 料	64,022,573	
			野 市 風 力 電 力 料	1,109,408	
			大 豊 風 力 電 力 料	33,211,480	
			甫 喜 ヶ 峰 風 力 電 力 料	29,701,685	
			受 取 配 当 金	22,018,184	
			受 取 利 息	15,679,720	
			預 金 利 息	6,338,464	
			有 価 証 券 利 息	3,603,759	
			貸 付 金 利 息	2,728,995	
	営 業 外 収 益	駐 車 場 収 益 他 会 計 負 担 金 補 助 金 長 期 前 受 金 戻 入 雑 収 益	貸 付 金 利 息	5,710	
			駐 車 場 収 益	39,732,440	
			他 会 計 負 担 金	4,026,848	
			補 助 金	4,026,848	
			長 期 前 受 金 戻 入	3,960,000	
			雑 収 益	3,960,000	
			一 般 会 計 負 担 金	13,073,000	
			国 庫 補 助 金	13,073,000	
雑 収 益			18,637,462		
特 別 利 益			35,130		
合 計	過 年 度 損 益 修 正 益 そ の 他 特 別 利 益	雑 収 益	35,130		
		過 年 度 損 益 修 正 益	8,675,874		
		そ の 他 特 別 利 益	889,716		
				7,786,158	
				1,515,072,345	

電 気 事 業 費 用	営 業 費 用			1,172,126,689	
		水 力 発 電 費		827,229,972	
		(永 瀬 発 電 所)		109,658,113	
			修 繕 費	9,437,908	
			特別修繕引当金繰入額	21,454,000	
			減 価 償 却 費	75,035,229	
			固 定 資 産 除 却 費	3,730,976	
		(吉 野 発 電 所)		56,018,014	
			修 繕 費	13,909,349	
			特別修繕引当金繰入額	12,500,000	
			減 価 償 却 費	28,945,270	
			固 定 資 産 除 却 費	663,395	
		(杉 田 発 電 所)		154,729,819	
			修 繕 費	64,564,124	
			特別修繕引当金繰入額	26,583,000	
			減 価 償 却 費	47,455,808	
			固 定 資 産 除 却 費	16,126,887	
		(発 電 管 理 事 務 所)		371,768,066	
			給 料	77,008,800	予算額 77,009,000円
			手 当 等	34,749,310	予算額 35,478,000円
	賞 与 引 当 金 繰 入 額	11,203,304	予算額 11,204,000円		
	法 定 福 利 費	24,296,789	予算額 24,301,000円		
	厚 生 福 利 費	306,723			
	賃 金	2,065,325			
	報 酬	1,900,985			
	潤 滑 油 脂 費	157,594			
	消 耗 品 費	2,918,212			

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	7,149,283 円	
			補償費	17,160,000	
			賃借料	2,683,465	
			委託料	34,706,492	
			委託運転費	564,000	
			損害保険料	8,587,535	
			交付金及び諸税	31,976,902	
			水利使用料	56,936,454	
			通信運搬費	820,150	
			旅費	309,551	
			雑費	1,141,961	
			減価償却費	9,890,494	
			固定資産除却費	625,784	
			共有設備費分担額	44,608,953	
		(総合制御所)		135,055,960	
			給料	52,145,436	予算額 52,216,000円
			手当等	33,034,893	予算額 33,629,000円
			賞与引当金繰入額	7,062,764	予算額 7,063,000円
			法定福利費	17,774,103	予算額 18,383,000円
			厚生福利費	128,884	
			賃金	1,613,687	
			消耗品費	2,632,146	
			修繕費	1,536,612	
			賃借料	2,859,678	
			委託料	533,606	
			損害保険料	27,403	
			交付金及び諸税	1,629,400	

		通 信 運 搬 費	303,999	
		旅 費	3,975	
		雜 費	643,294	
		減 価 償 却 費	13,098,793	
		固 定 資 産 除 却 費	27,287	
	一 般 管 理 費		252,198,209	
		給 料	86,899,738	予算額 86,990,000円
		手 当 等	37,515,897	予算額 39,180,000円
		退 職 給 付 費	39,870,523	予算額 7,324,000円
		賞 与 引 当 金 繰 入 額	11,692,671	予算額 11,693,000円
		法 定 福 利 費	26,907,689	予算額 27,039,000円
		厚 生 福 利 費	219,242	
		賃 金	4,080,887	
		消 耗 品 費	3,228,682	
		修 繕 費	270,224	
		賃 借 料	7,431,779	
		委 託 料	158,645	
		損 害 保 険 料	98,190	
		養 成 費	3,371,058	
		交 付 金 及 び 諸 税	379,000	
		通 信 運 搬 費	454,004	
		旅 費	2,602,509	
		雜 費	25,584,560	
		減 価 償 却 費	1,422,859	
		固 定 資 産 除 却 費	10,052	
	風 力 発 電 費 (野市風力発電費)		92,698,508	
			1,034,659	
		消 耗 品 費	384,606	

款	項	目	節	金額	備考
			修繕費	6,001 円	
			委託料	2,956	
			損害保険料	28,403	
			交付金及び諸税	212,771	
			通信運搬費	67,793	
			減価償却費	332,129	
		(大豊風力発電費)		29,037,144	
			消耗品費	1,293,148	
			修繕費	7,831,940	
			賃借料	321,446	
			委託料	4,767	
			損害保険料	72,812	
			交付金及び諸税	843,600	
			通信運搬費	103,600	
			旅費	7,197	
			減価償却費	18,558,634	
		(甫喜ヶ峰風力発電費)		62,626,705	
			消耗品費	554,309	
			修繕費	39,993,538	
			賃借料	338,812	
			委託料	3,850	
			損害保険料	100,229	
			交付金及び諸税	1,362,827	
			通信運搬費	47,390	
			旅費	3,169	
			減価償却費	20,222,581	

	財 務 費 用			9,188,728	
		支払利息及び企業債取扱諸費		9,188,728	
	営 業 外 費 用		企 業 債 利 息	9,188,728	
		新エネルギー推進費		919,483	
			旅 雑 費	829,626	
		駐 車 場 管 理 費	旅 雑 費	396,193	
			消 耗 品 費 料	433,433	
			委 託 費	83,578	
			通 信 運 搬 費	4,028	
			雑 損 失	70,400	
			雑 口	5,498	
	特 別 損 失			3,652	
		過年度損益修正損		6,279	
		その他特別損失		6,279	
合 計				6,520,682	
				20,682	
				6,500,000	
				1,188,755,582	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 の 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 累 計 額		
有形固定資産	11,990,558,411	204,215,561	67,773,593	12,127,000,379	214,539,615	42,694,699	8,452,759,452	3,674,240,927	
1 水力発電設備	10,957,921,084	197,253,997	61,072,562	11,094,102,519	174,094,334	42,503,720	7,786,624,541	3,307,477,978	
イ 永瀬発電所	5,738,143,548	34,056,626	8,284,360	5,763,915,814	75,035,229	4,553,384	3,990,899,873	1,773,015,941	
発電専用施設	3,664,736,509	1,495,000	410,000	3,665,821,509	59,549,189	389,500	2,395,256,261	1,270,565,248	
土地	1,911,881	0	0	1,911,881	0	0	0	1,911,881	
水源かん養林	155,001,609	0	0	155,001,609	0	0	0	155,001,609	
建築物	180,595,841	0	0	180,595,841	3,735,556	0	128,604,731	51,991,110	
構築物	1,541,860,423	0	0	1,541,860,423	19,245,636	0	882,950,267	658,910,156	
機械装置	1,781,680,068	0	0	1,781,680,068	36,404,797	0	1,380,425,210	401,254,858	
備品	3,686,687	1,495,000	410,000	4,771,687	163,200	389,500	3,276,053	1,495,634	
ダム共有施設	2,073,407,039	32,561,626	7,874,360	2,098,094,305	15,486,040	4,163,884	1,595,643,612	502,450,693	
土地	763,300	0	0	763,300	0	0	0	763,300	
建築物	43,876,678	0	0	43,876,678	776,716	0	13,343,287	30,533,391	
構築物	1,755,912,424	16,688,714	7,874,360	1,764,726,778	6,039,755	4,163,884	1,448,975,020	315,751,758	
機械装置	267,598,682	15,872,912	0	283,471,594	8,669,569	0	128,332,146	155,139,448	
備品	5,255,955	0	0	5,255,955	0	0	4,993,159	262,796	
ロ 吉野発電所	1,735,307,811	4,313,707	4,543,953	1,735,077,565	28,945,270	4,100,851	1,171,367,446	563,710,119	
土地	11,944,188	0	0	11,944,188	0	0	0	11,944,188	
建築物	165,425,663	0	0	165,425,663	3,396,244	0	107,885,768	57,539,895	
構築物	450,364,060	0	0	450,364,060	3,020,069	0	306,727,113	143,636,947	
機械装置	1,102,082,706	4,313,707	3,232,000	1,103,164,413	22,228,506	2,854,495	753,760,198	349,404,215	
備品	5,491,194	0	1,311,953	4,179,241	300,451	1,246,356	2,994,367	1,184,874	
ハ 杉田発電所	2,695,436,126	157,481,806	35,182,781	2,817,735,151	47,455,808	21,441,088	2,111,696,847	706,038,304	
土地	69,049,187	0	0	69,049,187	0	0	0	69,049,187	
水源かん養林	46,576,658	0	0	46,576,658	0	0	0	46,576,658	
建築物	176,842,839	0	0	176,842,839	2,796,881	0	157,980,277	18,862,562	
構築物	1,210,883,241	111,750,000	34,347,827	1,288,285,414	20,976,104	20,885,143	1,040,163,438	248,121,976	
機械装置	1,181,976,512	45,731,806	834,954	1,226,873,364	23,493,533	555,945	904,463,185	322,410,179	
備品	10,107,689	0	0	10,107,689	189,290	0	9,089,947	1,017,742	
ニ 発電管理事務所	289,981,976	1,251,858	12,515,735	278,718,099	9,583,485	11,889,951	180,387,624	98,330,475	
建築物	115,510,410	0	0	115,510,410	2,399,864	0	66,095,555	49,414,855	

資産の種類	年度当初 の現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高	減価償却累計額			年度末 償却未済高	備考
					当年度増加額	当年度減少額	年度末累計額		
構築物	4,539,608	0	0	4,539,608	0	0	4,312,627	226,981	
機械装置	134,523,491	0	9,893,684	124,629,807	4,224,080	9,399,003	85,699,950	38,929,857	
備品	35,408,467	1,251,858	2,622,051	34,038,274	2,959,541	2,490,948	24,279,492	9,758,782	
ホ 総合制御所	499,051,623	150,000	545,733	498,655,890	13,074,542	518,446	332,272,751	166,383,139	
建物	121,595,566	0	0	121,595,566	3,491,413	0	50,801,502	70,794,064	
構築物	2,894,000	0	0	2,894,000	14,470	0	2,749,300	144,700	
機械装置	372,300,201	0	445,217	371,854,984	9,341,853	422,956	277,163,617	94,691,367	
備品	2,261,856	150,000	100,516	2,311,340	226,806	95,490	1,558,332	753,008	
2 業務設備	32,453,952	315,000	201,031	32,567,921	557,067	190,979	9,947,618	22,620,303	
土地	20,111,324	0	0	20,111,324	0	0	0	20,111,324	
備品	12,342,628	315,000	201,031	12,456,597	557,067	190,979	9,947,618	2,508,979	
3 風力発電設備	844,978,745	0	0	844,978,745	39,101,557	0	652,254,008	192,724,737	
イ 野市風力発電所	106,743,271	0	0	106,743,271	332,129	0	100,482,623	6,260,648	
構築物	7,343,373	0	0	7,343,373	332,129	0	6,052,724	1,290,649	
機械装置	96,405,015	0	0	96,405,015	0	0	91,584,761	4,820,254	
備品	2,994,883	0	0	2,994,883	0	0	2,845,138	149,745	
ロ 大豊風力発電所	355,529,462	0	0	355,529,462	18,558,634	0	307,416,597	48,112,865	
構築物	81,091,982	0	0	81,091,982	4,233,001	0	66,013,611	15,078,371	
機械装置	274,437,480	0	0	274,437,480	14,325,633	0	241,402,986	33,034,494	
ハ 甫喜ヶ峰風力発電所	381,665,092	0	0	381,665,092	20,210,794	0	243,365,914	138,299,178	
機械装置	378,722,319	0	0	378,722,319	19,769,296	0	241,574,594	137,147,725	
備品	2,942,773	0	0	2,942,773	441,498	0	1,791,320	1,151,453	
ニ 事業外業務設備	1,040,920	0	0	1,040,920	0	0	988,874	52,046	
備品	1,040,920	0	0	1,040,920	0	0	988,874	52,046	
4 事業外業務設備	8,740,643	0	0	8,740,643	786,657	0	3,933,285	4,807,358	
構築物	8,740,643	0	0	8,740,643	786,657	0	3,933,285	4,807,358	
5 建設仮勘定	146,463,987	6,646,564	6,500,000	146,610,551	0	0	0	146,610,551	
イ 建設準備口	95,934,564	6,646,564	6,500,000	96,081,128	0	0	0	96,081,128	
委託料	95,934,564	6,646,564	6,500,000	96,081,128	0	0	0	96,081,128	
ロ 小水力発電調査費	8,366,604	0	0	8,366,604	0	0	0	8,366,604	
ハ 緑の分権改革推進事業費	42,162,819	0	0	42,162,819	0	0	0	42,162,819	
合計	11,990,558,411	204,215,561	67,773,593	12,127,000,379	214,539,615	42,694,699	8,452,759,452	3,674,240,927	

(2) 無形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却高	年度末現在高	備考
無形固定資産	4,049,345	0	0	422,182	3,627,163	
1 水力発電設備	3,795,181	0	0	331,260	3,463,921	
永瀬発電所(専用)	350,508	0	0	0	350,508	
電話加入権	350,508	0	0	0	350,508	(非償却資産)
吉野発電所	477,520	0	0	0	477,520	
電話加入権	477,520	0	0	0	477,520	(非償却資産)
杉田発電所	289,666	0	0	0	289,666	
電話加入権	289,666	0	0	0	289,666	(非償却資産)
発電管理事務所	1,957,645	0	0	307,009	1,650,636	
電話加入権	310,258	0	0	0	310,258	(非償却資産)
施設利用権	1,608,447	0	0	268,069	1,340,378	
ソフトウェア	38,940	0	0	38,940	0	
総合制御所	719,842	0	0	24,251	695,591	
電話加入権	574,305	0	0	0	574,305	(非償却資産)
施設利用権	145,537	0	0	24,251	121,286	
2 業務設備	58,600	0	0	0	58,600	
電話加入権	58,600	0	0	0	58,600	(非償却資産)
3 風力発電設備	138,421	0	0	33,779	104,642	
甬喜ヶ峰風力発電所	103,156	0	0	11,787	91,369	
施設利用権	103,156	0	0	11,787	91,369	
事業外業務設備	35,265	0	0	21,992	13,273	
特許	35,265	0	0	21,992	13,273	
4 事業外業務設備	57,143	0	0	57,143	0	
ソフトウェア	57,143	0	0	57,143	0	
合計	4,049,345	0	0	422,182	3,627,163	

(3) 投資明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高	備考
投資その他の資産	1,986,136,130	1,139,998,988	823,305,910	2,302,829,208	
1 投資有価証券	1,967,101,920	1,139,998,988	816,963,076	2,290,137,832	
2 長期貸付金	19,034,210	0	6,342,834	12,691,376	
合計	1,986,136,130	1,139,998,988	823,305,910	2,302,829,208	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	備 考	
			当年度償還高	償還高累計						
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	平成2年度	地方公共団体 金融機構	平 3. 3.28	円 202,000,000	円 10,100,000	円 202,000,000	円 0	年 % 6.70	平 28. 3.20	
〃	平成3年度	〃	4. 3.30	88,000,000	4,400,000	83,600,000	4,400,000	— 5.65	29. 3.20	
〃	平成11年度	財 務 省	12. 3.24	398,000,000	15,142,405	151,089,210	246,910,790	— 2.00	42. 3. 1	
〃	〃	地方公共団体 金融機構	12. 3.30	202,000,000	10,134,144	101,117,347	100,882,653	— 2.00	37. 3.20	
〃	平成12年度	〃	13. 3.22	31,000,000	1,529,638	14,191,193	16,808,807	— 1.70	38. 3.20	
〃	〃	財 務 省	13. 3.26	56,000,000	2,121,392	19,766,555	36,233,445	— 1.60	43. 3. 1	
合 計				977,000,000	43,427,579	571,764,305	405,235,695			

注 記

I 重要な会計方針に係る事項

1 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）
- (2) その他有価証券（時価のあるもの） 事業年度末日の市場価格等に基づく時価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

- ア 一般貯蔵品 移動平均法による原価法
- イ 特殊品 個別法による原価法

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

- ア 減価償却の方法 定額法
- イ 主な耐用年数
 - 建物 10～50年
 - 構築物 10～57年
 - 機械装置 5～22年
 - 備品 2～20年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

4 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により算定し、計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 特別修繕引当金

設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当年度末までの期間に対応する額を計上している。

5 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引

なし

III 貸借対照表

なし

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

高知県電気事業会計は、水力発電と風力発電を運営しており、それらを報告セグメントとしている。

なお、本局に係る直接配分できない費用や、両セグメントに共通する資産・負債等は、各セグメントの電力料金収入により按分している。

2 報告セグメントの営業収益等

平成 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 年 3 月 31 日まで）

（単位：円）

	水力発電	風力発電	合 計
営業収益	1,380,623,274	64,022,573	1,444,645,847
営業費用	1,069,993,102	102,133,587	1,172,126,689
営業利益（△損失）	310,630,172	△38,111,014	272,519,158
経常利益（△損失）	343,791,638	△19,630,067	324,161,571
セグメント資産	10,254,273,890	322,033,865	10,576,307,755
セグメント負債	1,574,999,023	125,482,893	1,700,481,916
その他の項目			
他会計負担金	3,784,421	175,579	3,960,000
減価償却費	175,801,762	39,160,035	214,961,797
特別利益	2,096,289	6,579,585	8,675,874
特別損失	6,519,765	917	6,520,682
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	204,215,561	0	204,215,561

V 減損損失

なし

VI リース契約により使用する固定資産

なし

VII その他

退職給付引当金の取崩し

平成 27 年度において、退職手当として 68,094,498 円を支給することとなったため、退職給付引当金 68,094,498 円を取り崩した。

工業用水道事業会計決算書

目 次

1 決算書類

(1) 決算報告書	33
(2) 損益計算書	35
(3) 剰余金計算書	36
(4) 剰余金処分計算書	37
(5) 貸借対照表	38

2 決算附属書類

(1) 事業報告書	41
(2) キャッシュ・フロー計算書	48
(3) 収益費用明細書	49
(4) 固定資産明細書	53
(5) 企業債明細書	54

3 注 記	55
-------	----

平成27年度高知県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			
第1款 工業用水道事業収益	円 282,728,000	円 0	円 0	円 282,728,000	円 287,271,784	円 4,543,784	決算額のうち、 仮受消費税及び 地方消費税 13,216,646円 〃 305,974円
第1項 営業収益	174,224,000	0	0	174,224,000	178,481,174	4,257,174	
第2項 営業外収益	107,504,000	0	0	107,504,000	107,940,798	436,798	
第3項 特別利益	1,000,000	0	0	1,000,000	849,812	△ 150,188	

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 る繰越 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 工業用水道事業費用	円 276,013,000	円 △ 1,049,000	円 0	円 0	円 0	円 274,964,000	円 0	円 274,964,000	円 250,241,565	円 0	円 24,722,435	決算額のうち、仮払消 費税及び地方消費税
第1項 営業費用	262,535,000	△ 1,049,000	0	△ 2,120,000	0	259,366,000	0	259,366,000	238,053,848	0	21,312,152	3,490,548円
第2項 営業外費用	10,478,000	0	0	2,120,000	0	12,598,000	0	12,598,000	12,170,353	0	427,647	〃 2,681円
第3項 特別損失	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	0	2,000,000	17,364	0	1,982,636	〃 457円
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	

(消費税及び地方消費税 6,909,300円)

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合 計	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				
第1款 資本的収入	円 2,525,000	円 0	円 2,525,000	円 0	円 0	円 2,525,000	円 1,941,642	円 △ 583,358	
第1項 補助金	2,525,000	0	2,525,000	0	0	2,525,000	1,809,000	△ 716,000	
第2項 固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	132,642	132,642	

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	予備費支出額	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 資本的支出	円 72,050,000	円 40,176,000	円 0	円 0	円 112,226,000	円 0	円 0	円 112,226,000	円 64,359,098	円 0	円 0	円 0	円 47,866,902	決算額のうち、 仮払消費税及び 地方消費税
第1項 建設改良費	45,668,000	40,176,000	0	0	85,844,000	0	0	85,844,000	38,977,617	0	0	0	46,866,383	2,887,229円
第2項 企業債償還金	19,039,000	0	0	0	19,039,000	0	0	19,039,000	19,038,647	0	0	0	353	
第3項 借入金償還金	6,343,000	0	0	0	6,343,000	0	0	6,343,000	6,342,834	0	0	0	166	
第4項 予 備 費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額62,417,456円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額8,975,596円、減債積立金19,038,647円、過年度分損益勘定留保資金34,403,213円で補填した。

平成27年度高知県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	165,037,346		
	(2) その他営業収益	<u>227,182</u>	165,264,528	
2	営業費用			
	(1) 給水費用	80,930,084		
	(2) 一般管理費	15,511,604		
	(3) 減価償却費	127,870,080		
	(4) 資産減耗利益	<u>10,251,531</u>	<u>234,563,299</u>	
				△ 69,298,771
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	420,000		
	(2) 駐車場収益	3,825,098		
	(3) 他会計負担金	380,000		
	(4) 長期前受金戻入	101,506,921		
	(5) 雑収	<u>1,502,805</u>	107,634,824	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	5,224,665		
	(2) 駐車場管理費	<u>33,707</u>	<u>5,258,372</u>	
	経常利益			<u>102,376,452</u>
				33,077,681
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	362,828		
	(2) 過年度損益修正益	<u>486,984</u>	849,812	
6	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	<u>16,907</u>	<u>16,907</u>	<u>832,905</u>
	当年度純利益			33,910,586
	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			<u>19,038,647</u>
	当年度未処分利益剰余金			<u>52,949,233</u>

平成27年度高知県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	資本金 合計	減積立債金	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	561,179,286	43,374,991	93,843,511	137,218,502	115,575,773	197,152,026	91,040,538	403,768,337	1,102,166,125
前年度処分額	18,713,036	0	0	0	20,000,000	52,327,502	△ 91,040,538	△ 18,713,036	0
議会の議決による処分額	18,713,036	0	0	0	20,000,000	52,327,502	△ 91,040,538	△ 18,713,036	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	20,000,000	0	△ 20,000,000	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	52,327,502	△ 52,327,502	0	0
資本金への組入れ	18,713,036	0	0	0	0	0	△ 18,713,036	△ 18,713,036	0
処分後残高	579,892,322	43,374,991	93,843,511	137,218,502	135,575,773	249,479,528	(繰越利益剰余金) 0	385,055,301	1,102,166,125
当年度変動額	0	0	0	0	△ 19,038,647	0	52,949,233	33,910,586	33,910,586
積立金の取崩し	0	0	0	0	△ 19,038,647	0	0	△ 19,038,647	△ 19,038,647
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	33,910,586	33,910,586	33,910,586
その他未処分利益剰余金変動額	0	0	0	0	0	0	19,038,647	19,038,647	19,038,647
当年度末残高	579,892,322	43,374,991	93,843,511	137,218,502	116,537,126	249,479,528	(当年度未処分利益剰余金) 52,949,233	418,965,887	1,136,076,711

平成27年度高知県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	579,892,322	137,218,502	52,949,233
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	19,038,647	0	△ 39,038,647
減 債 積 立 金 の 積 立	0	0	△ 20,000,000
建 設 改 良 積 立 金 の 積 立	0	0	0
資 本 金 へ の 組 入 れ	19,038,647	0	△ 19,038,647
処 分 後 残 高	598,930,969	137,218,502	(繰越利益剰余金) 13,910,586

平成27年度高知県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
1 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ 土地				263,872,619
ロ 建物	196,893,903			
減価償却累計額	<u>43,404,488</u>			153,489,415
ハ 構築物	3,244,016,080			
減価償却累計額	<u>1,213,640,233</u>			2,030,375,847
ニ 機械及び装置	1,222,775,893			
減価償却累計額	<u>404,694,956</u>			818,080,937
ホ 車両運搬具	2,476,656			
減価償却累計額	<u>1,763,725</u>			712,931
ヘ 備品	7,834,060			
減価償却累計額	<u>5,592,066</u>			<u>2,241,994</u>
有形固定資産合計				3,268,773,743
(2) 建設仮勘定				5,205,000
(3) 無形固定資産				
イ 電話加入権				62,600
ロ 施設利用権				1,992,422
ハ 地上権				5,568,245
ニ 地役権				531,000
ホ ソフトウェア				<u>660,167</u>
無形固定資産合計				<u>8,814,434</u>
固定資産合計				3,282,793,177

2 流動資産		
(1) 現金・預金		672,625,079
(2) 未収金		15,029,228
(3) 貯蔵品		<u>12,609,400</u>
流動資産合計		<u>700,263,707</u>
資産合計		<u>3,983,056,884</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	<u>264,383,509</u>	264,383,509
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>6,346,640</u>	6,346,640
(3) 引当金		
イ 退職給付引当金	<u>43,225,148</u>	<u>43,225,148</u>
固定負債合計		313,955,297
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	<u>19,370,014</u>	19,370,014
(2) 他会計借入金		
イ 建設改良費等の財源に充てるための長期借入金	<u>6,344,736</u>	6,344,736
(3) 未払金		41,802,388
(4) 引当金		
イ 退職給付引当金	20,073,047	
ロ 賞与引当金	<u>4,065,342</u>	24,138,389
(5) その他流動負債		<u>204,290</u>
流動負債合計		91,859,817

5	繰延収益				
	長期前受金			3,292,589,833	
	収益化累計額			<u>851,424,774</u>	
	繰延収益合計				<u>2,441,165,059</u>
	負債合計				<u>2,846,980,173</u>
		資	本	の	部
6	資本金				579,892,322
7	剰余金				
(1)	資本剰余金				
	イ 国庫補助金		43,374,991		
	ロ 県補助金		<u>93,843,511</u>		
	資本剰余金合計			137,218,502	
(2)	利益剰余金				
	イ 減債積立金		116,537,126		
	ロ 建設改良積立金		249,479,528		
	ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>52,949,233</u>		
	利益剰余金合計			<u>418,965,887</u>	
	剰余金合計				<u>556,184,389</u>
	資本合計				<u>1,136,076,711</u>
	負債・資本合計				<u>3,983,056,884</u>

(注) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜処理により行っている。(ただし、決算報告書については税込処理により行っている)

平成27年度高知県工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

高知県工業用水道事業は、鏡川工業用水道により高知市内の需要工場等に給水を行っております。また、平成24年7月1日からは香南工業用水道の一部稼働により、香南市内の需要工場に給水を行っております。

平成27年度における鏡川工業用水道の給水量は、年間給水予定量9,470,616立方メートルに対し102.3パーセントの9,687,571立方メートルの実績となり、前年度に比べ3.4パーセントの増となりました。また、1日あたり給水実績量26,469立方メートルの利用率は、給水能力55,800立方メートルに対し47.4パーセントとなっております。香南工業用水道の給水量は、稼働部分の年間給水予定量342,576立方メートルに対し100.0パーセントの342,576立方メートルの実績となっております。また、1日あたり給水実績量936立方メートルの利用率は、未稼働部分も含めた計画給水能力8,000立方メートルに対し11.7パーセントとなっております。

収益（税抜額）については、給水収益が165,037,346円で前年度に比べ5,245,857円の増加となり、有料駐車場収益3,825,098円を含むその他の収益を合わせた総収益は、前年度に比べ64,963,149円減の273,749,164円を計上しました。一方、費用（税抜額）は、前年度に比べ26,546,233円減の239,838,578円となり、差し引き33,910,586円の純利益を生じました。

建設改良工事については、鏡川工業用水道配水管試掘工事ほかを、総額25,378,920円（税込額）で実施しました。

(2) 議会議決事項

議決年月日	会 議 名	議 案 番 号	件 名
平 27.10.15	9 月 定 例 会	第 3 号	平成27年度高知県工業用水道事業会計補正予算
27.12.10	12 月 定 例 会	333 第 17 号	平成26年度高知県工業用水道事業会計未処分利益剰余金の処分に関する議案
27.12.10	12 月 定 例 会	333 報第 21 号	平成26年度高知県工業用水道事業会計決算
28. 3.18	2 月 定 例 会	第 21 号	平成28年度高知県工業用水道事業会計予算
28. 3.18	2 月 定 例 会	第 40 号	平成27年度高知県工業用水道事業会計補正予算

(3) 行政官庁認可事項

該当事項がありません。

(4) 職員に関する事項

(平 28.3.31 現在)

区 分	職 員 数	備 考
本 局	2 人	
総 合 制 御 所	5 人	
合 計	7 人	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項がありません。

2 工 事

(1) 建設工事の概況（1,000,000円以上）

該当事項がありません。

(2) 改良工事の概況（1,000,000円以上）

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
鏡川工業用水道配水管試掘工事	配水管試掘 N = 3箇所	円 1,506,600	平27. 6. 24	平27. 8. 6	
鏡川工業用水道配水管布設替詳細設計委託業務	管路布設替詳細設計 L = 50.0m	2,187,000	平27. 6. 25	平27. 9. 27	
香南工業用水道下地第1, 2水源水位計更新工事	下地地区水源井水位計取替 一式 下地第1水源：1基 下地第2水源：1基	2,075,760	平27. 7. 14	平27. 9. 25	
鏡川工業用水道配水管改修工事	工業用水道管布設 ϕ 350mm L = 50.3m 上水道管移設 ϕ 150mm N = 2箇所 L = 23.8m	19,609,560	平27.12. 2	平28. 3. 17	

(3) 保存工事の概況（1,000,000円以上）

工 事 名	施 工 内 容	金 額	着手年月日	竣工年月日	備 考
鏡川工業用水道配水管修繕工事（孕東地区）	修繕工 一式 本舗装工 一式	円 2,376,000	平27. 4. 15	平27. 6. 25	
鏡川工業用水道送水ポンプ場建屋屋上防水改修工事	屋上防水改修工事 一式	4,212,000	平28. 1. 27	平28. 3. 2	
鏡川工業用水道送水ポンプ場建屋窓枠落下防止器具等設置工事	窓枠落下防止金具取付 一式 飛散防止フィルム貼付 一式	1,209,600	平28. 2. 23	平28. 3. 17	
鏡川工業用水道孕・南ノ丸・港町水管橋塗替塗装工事	塗替塗装 孕水管橋 A = 60m ² 南ノ丸水管橋 A = 10m ² 港町水管橋 A = 17m ²	3,062,880	平28. 1. 19	平28. 3. 17	

3 業 務

(1) 業 務 量

給水実績（鏡川）

区 分		平成 26 年度		平成 27 年度		比 較 増 減		備 考
		年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	
給 水 能 力 (m ³)		20,367,000	55,800	20,422,800	55,800	55,800	0	
給 水 予 定 量 (m ³)		9,178,290	25,146	9,470,616	25,876	292,326	730	
給 水 実 績 量 (m ³)		9,365,044	25,658	9,687,571	26,469	322,527	811	対前年度比 103.4%
比率(%)	実 績 / 予 定	102.0	-	102.3	-	-	-	
	実 績 / 能 力	46.0	-	47.4	-	-	-	

給水実績（香南）

区 分		平成 26 年度		平成 27 年度		比 較 増 減		備 考
		年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	年 間	1日当たり	
給 水 能 力 (m ³)		341,640 (2,920,000)	936 (8,000)	342,576 (2,928,000)	936 (8,000)	936 (8,000)	0 (0)	下段カッコ書きは、未稼働部分も含めた計画給水能力
給 水 予 定 量 (m ³)		341,640	936	342,576	936	936	0	
給 水 実 績 量 (m ³)		341,640	936	342,576	936	936	0	対前年度比 100.3%
比率(%)	実 績 / 予 定	100.0	-	100.0	-	-	-	
	実 績 / 能 力	100.0 (11.7)	-	100.0 (11.7)	-	-	-	下段カッコ書きは、未稼働部分も含めた計画給水能力に対する比率

(2) 事業収入に関する事項

科 目		平成 26 年 度		平成 27 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業収益	給 水 収 益	159,791,489 円	47.2 %	165,037,346 円	60.3 %	5,245,857 円	103.3 %
	そ の 他 営 業 収 益	254,613	0.1	227,182	0.1	△27,431	89.2
営業外収益	受取利息及び配当金	598,643	0.1	420,000	0.2	△178,643	70.2
	駐 車 場 収 益	4,151,311	1.2	3,825,098	1.4	△326,213	92.1
	他 会 計 負 担 金	480,000	0.1	380,000	0.1	△100,000	79.2
	長 期 前 受 金 戻 入	96,049,327	28.3	101,506,921	37.1	5,457,594	105.7
	雑 収 益	82,855	0.1	1,502,805	0.5	1,419,950	1,813.8
特別利益	固 定 資 産 売 却 益	0	0.0	362,828	0.1	362,828	-
	過 年 度 損 益 修 正 益	981	0.1	486,984	0.2	486,003	49,641.6
	そ の 他 特 別 利 益	77,303,094	22.8	0	0.0	△77,303,094	-
合 計	338,712,313	100.0	273,749,164	100.0	△64,963,149	80.8	

(3) 事業費に関する事項

科 目		平成 26 年 度		平成 27 年 度		比 較 増 減	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	前年度比
営業費用	給 水 費	78,540,317 円	29.5 %	80,930,084 円	33.7 %	2,389,767 円	103.0 %
	一 般 管 理 費	18,654,747	7.0	15,511,604	6.5	△3,143,143	83.2
	減 価 償 却 費	129,030,900	48.5	127,870,080	53.3	△1,160,820	99.1
	資 産 減 耗 費	581,150	0.2	10,251,531	4.3	9,670,381	1,764.0
営業外費用	支払利息及び企業債取扱諸費	5,554,705	2.1	5,224,665	2.2	△330,040	94.1
	駐 車 場 管 理 費	363,390	0.1	33,707	0.0	△329,683	9.3
特別損失	過 年 度 損 益 修 正 損	1,125,907	0.4	16,907	0.0	△1,109,000	1.5
	そ の 他 特 別 損 失	32,533,695	12.2	0	0.0	△32,533,695	-
合 計	266,384,811	100.0	239,838,578	100.0	△26,546,233	90.0	

4 会 計

(1) 重要契約の要旨 (1,000,000円以上)

契約年月日	契約の相手方	契約金額	契約内容
平27.4.15	(株)濱田水道工業 代表取締役 濱田 誠一	円 2,376,000	鏡川工業用水道配水管修繕工事(孕東地区)
平27.6.23	四国三研工業(株) 代表取締役 金澤 英爾	1,506,600	鏡川工業用水道配水管試掘工事
平27.6.23	富士設計(株) 代表取締役 産田 佳男	2,187,000	鏡川工業用水道配水管布設替詳細設計委託業務
平27.7.13	(有)邦成電気工事 代表取締役 藤原 悦雄	2,075,760	香南工業用水道下地第1,2水源水位計更新工事
平27.11.19	東邦工業(株) 代表取締役 森澤 慶一	19,609,560	鏡川工業用水道配水管改修工事
平28.1.7	(株)国見開発工業 代表取締役 中野 裕千	1,786,320	総合制御所職員公舎解体工事
平28.1.14	(有)西岡塗装工業 代表取締役 西岡 伸一	3,062,880	鏡川工業用水道孕・南ノ丸・港町水管橋塗替塗装工事
平28.1.22	一一設備工業(株) 代表取締役 下元 大介	2,611,440	鏡川工業用水道空気弁・制水弁点検清掃委託業務
平28.1.22	(株)里見防水工業 代表取締役 里見 康夫	4,212,000	鏡川工業用水道送水ポンプ場建屋屋上防水改修工事
平28.2.9	(株)建商 代表取締役 西森 義信	1,209,600	鏡川工業用水道送水ポンプ場建屋窓枠落下防止器具等設置工事

(2) 企業債・他会計借入金及び一時借入金の概況

種 別	借 入 先	平成 26 年度末 未償還残高	平 成 27 年 度		平成 27 年度末 未償還残高	備 考
			発 行 高	償 還 高		
企 業 債	財 務 省	128,683,669 円	0 円	6,965,720 円	121,717,949 円	
	地方公共団体金融機構	174,108,501	0	12,072,927	162,035,574	
	計	302,792,170	0	19,038,647	283,753,523	
他会計借入金	電 気 事 業 会 計	19,034,210	0	6,342,834	12,691,376	
	計	19,034,210	0	6,342,834	12,691,376	
合 計		321,826,380	0	25,381,481	296,444,899	

(注) 一時借入金は該当事項がありません。

(3) その他会計経理に関する重要事項
該当事項がありません。

5 附 帯 事 項

(1) 有料駐車場事業の概況

工業用水道事業に附帯する事業の用に供する施設として、次に掲げる有料駐車場を設置し、経営しています。

名 称	位 置	規 模	備 考
工業用水道有料駐車場	高 知 市	駐車場施設 61台	平成28年3月31日現在の契約台数: 56台

平成27年度高知県工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	当年度純利益	33,910,586
	減価償却費	127,870,080
	引当金の増減額 (△は減少)	480,902
	長期前受金戻入額	△101,506,921
	受取利息及び受取配当金	△420,000
	支払利息及び企業債取扱諸費	5,224,665
	有形固定資産売却損益 (△は益)	△230,186
	未収金の増減額 (△は増加)	152,229,409
	未払金の増減額 (△は減少)	△8,043,990
	たな卸資産の増減額 (△は増加)	△2,900,000
	固定資産除却費 (うち除却損)	8,282,992
	その他の業務活動による支出	47,344
	小計	214,944,881
	利息及び配当金の受取額	420,000
	利息の支払額	△5,224,665
	業務活動によるキャッシュ・フロー	210,140,216
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産等の取得による支出	△36,223,030
	有形固定資産の売却による収入	362,828
	一般会計からの繰入金による収入	1,809,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△34,051,202
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△19,038,647
	建設改良費等の財源に充てるための他会計借入金の返済による支出	△6,342,834
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△25,381,481
	資金増加額	150,707,533
	資金期首残高	521,917,546
	資金期末残高	672,625,079

収 益 費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考
工業用水道事業収益				円	
	営 業 収 益	給 水 収 益		165,264,528	
			鏡 川 工 業 用 水 道 料 金	165,037,346	
			香 南 工 業 用 水 道 料 金	155,445,218	
		そ の 他 営 業 収 益		9,592,128	
			手 数 料	227,182	
			雑 口	1,260	
	営 業 外 収 益			225,922	
		受 取 利 息 及 び 配 当 金		107,634,824	
			預 金 利 息	420,000	
		駐 車 場 収 益		420,000	
			駐 車 場 料 金	3,825,098	
		他 会 計 負 担 金		3,825,098	
			一 般 会 計 負 担 金	380,000	
		長 期 前 受 金 戻 入		380,000	
		雑 収 益		101,506,921	
			雑 口	1,502,805	
	特 別 利 益			1,502,805	
		固 定 資 産 売 却 益		849,812	
		過 年 度 損 益 修 正 益		362,828	
合 計				486,984	
				273,749,164	

款	項	目	節	金額	備考	
工業用水道事業費用	営業費用	給水費 (鏡川工業用水道)	料等	234,563,299	円	
			給料	80,930,084		
			手当	73,943,915		
			賞与引当金繰入額	18,424,800		予算額 18,451,000円
			法定福利費	9,180,660		予算額 9,208,000円
			厚生福利費	2,560,961		予算額 2,561,000円
			賃金	6,133,168		予算額 6,155,000円
			消費品費	61,943		
			修繕費	503,159		
			賃借料	541,276		
			委託料	11,535,846		
			損害保険料	320,623		
			動力費	2,694,996		
			交付金及び諸税	108,182		
			通信運搬費	13,537,100		
		旅費	37,100			
		負担金	123,352			
		雑費	65,075			
		共有設備費分担額	3,051,120			
			160,970			
			4,903,584			
		(香南工業用水道)	6,986,169			
		給料	2,244,000	予算額 2,244,000円		
		手当	597,602	予算額 619,000円		
		賞与引当金繰入額	293,243	予算額 294,000円		
		法定福利費	695,919	予算額 697,000円		
		厚生福利費	2,500			
消費品費	133,172					
修繕費	172,002					
賃借料	859,645					

			委託料	59,870	
			損害保険料	42,244	
			動力費	1,753,981	
			負担金	45,849	
			雑費	86,142	
		一般管理費		15,511,604	
			給当料	6,957,600	予算額 6,958,000円
			手引当金繰入額	3,518,232	予算額 3,586,000円
			賞与引当金繰入額	1,211,138	予算額 1,212,000円
			法定福利費	2,242,004	予算額 2,244,000円
			厚生福利費	15,858	
			賃金	340,369	
			消耗品費	399,165	
			委託料	21,356	
			養成費	147,373	
			通信運搬費	89,182	
			旅費	284,285	
			負担金	137,317	
			雑費	147,725	
		減価償却費		127,870,080	
			鏡川専用有形固定資産減価償却費	33,098,975	
			鏡ダム共有有形固定資産減価償却費	4,221,442	
			香南有形固定資産減価償却費	90,186,077	
			無形固定資産減価償却費	363,586	
		資産減耗費		10,251,531	
			固定資産除却費	10,251,531	
	営業外費用			5,258,372	
		支払利息及び企業債取扱諸費		5,224,665	
			企業債利息	5,218,955	
			他会計長期借入金利息	5,710	
		駐車場管理費		33,707	
			消耗品費	14,650	
			修繕費	1,463	

款	項	目	節	金 額	備 考
	特 別 損 失		通 信 運 搬 費	13,693	
			通 雜 費	3,901	
			過年度損益修正損	16,907	
				16,907	
合 計				239,838,578	

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 累 計 額		
土 地	264,005,261	0	132,642	263,872,619	0	0	0	263,872,619	非償却資産
建 物	199,654,502	0	2,760,599	196,893,903	4,043,239	2,564,935	43,404,488	153,489,415	
構 築 物	3,217,655,446	26,360,634	0	3,244,016,080	58,008,820	0	1,213,640,233	2,030,375,847	
機 械 及 び 装 置	1,228,259,749	8,619,567	14,103,423	1,222,775,893	64,698,765	6,148,737	404,694,956	818,080,937	
車 両 運 搬 具	2,099,832	376,824	0	2,476,656	229,074	0	1,763,725	712,931	
備 品	7,100,697	733,363	0	7,834,060	526,596	0	5,592,066	2,241,994	
合 計	4,918,775,487	36,090,388	16,996,664	4,937,869,211	127,506,494	8,713,672	1,669,095,468	3,268,773,743	

(2) 建設仮勘定

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 現 在 高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	年 度 末 累 計 額		
鏡川工業用水道地下水槽耐震事業費	5,205,000	0	0	5,205,000	0	0	0	5,205,000	
合 計	5,205,000	0	0	5,205,000	0	0	0	5,205,000	

(3) 無形固定資産

(単位：円)

資 産 の 種 類	年 度 当 初 現 在 高	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	当 年 度 減 価 償 却 高	年 度 末 現 在 高	備 考
電 話 加 入 権	62,600	0	0	0	62,600	非償却資産
施 設 利 用 権	2,123,008	0	0	130,586	1,992,422	
地 上 権	5,568,245	0	0	0	5,568,245	非償却資産
地 役 権	531,000	0	0	0	531,000	非償却資産
ソ フ ト ウ ェ ア	893,167	0	0	233,000	660,167	
合 計	9,178,020	0	0	363,586	8,814,434	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行 価額	利率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
建設改良費等の 財源に充てる ための企業債	平成12年度	地方公共団体金融機構	平 13. 3. 22	円 35,000,000	円 1,727,011	円 16,022,314	円 18,977,686	円 年 % 平 — 1.70 38. 3. 20	配水管布設
〃	〃	財 務 省	13. 3. 26	22,000,000	921,359	8,584,976	13,415,024	— 1.60 41. 3. 1	〃
〃	平成13年度	地方公共団体金融機構	14. 3. 22	3,000,000	144,324	1,196,520	1,803,480	— 2.10 39. 3. 20	〃
〃	〃	財 務 省	14. 8. 28	30,000,000	1,222,769	10,215,360	19,784,640	— 1.90 42. 3. 25	〃
〃	〃	地方公共団体金融機構	14. 8. 30	16,000,000	774,641	6,496,487	9,503,513	— 1.80 39. 3. 20	〃
〃	平成14年度	〃	15. 3. 25	59,000,000	2,852,147	21,852,328	37,147,672	— 1.25 40. 3. 20	〃
〃	〃	財 務 省	15. 12. 25	90,000,000	3,565,713	25,169,472	64,830,528	— 1.90 43. 9. 25	〃
〃	〃	地方公共団体金融機構	15. 12. 25	84,000,000	3,959,008	28,033,415	55,966,585	— 1.80 40. 9. 20	〃
〃	平成15年度	財 務 省	16. 3. 25	32,000,000	1,255,879	8,312,243	23,687,757	— 1.90 44. 3. 1	〃
〃	〃	地方公共団体金融機構	16. 3. 30	56,000,000	2,615,796	17,363,362	38,636,638	— 1.80 41. 3. 20	〃
合 計				427,000,000	19,038,647	143,246,477	283,753,523		

注 記

I 重要な会計方針に係る事項

1 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

ア 一般貯蔵品 移動平均法による原価法

イ 特殊品 個別法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

ア 減価償却の方法 定額法

イ 主な耐用年数

建物 14～50年

構築物 30～80年

機械及び装置 10～22年

車両運搬具 3～5年

備品 3～10年

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法

3 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を簡便法により算定し、計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

II キャッシュ・フロー計算書

重要な非資金取引

なし

III 貸借対照表

なし

IV セグメント情報

1 報告セグメントの概要

高知県工業用水道事業会計は、鏡川工業用水道と香南工業用水道を運営しており、それらを報告セグメントとしている。

なお、本局に係る直接配分できない費用や、両セグメントに共通する資産・負債等は、各セグメントの給水料金収入により按分している。

2 報告セグメントの営業収益等

平成27年度（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

（単位：円）

	鏡川工業用水道	香南工業用水道	合 計
営業収益	155,671,860	9,592,668	165,264,528
営業費用	130,475,151	104,088,148	234,563,299
営業利益（△損失）	25,196,709	△94,495,480	△69,298,771
経常利益（△損失）	31,376,407	1,701,274	33,077,681
セグメント資産	1,530,951,656	2,452,105,228	3,983,056,884
セグメント負債	508,987,979	2,337,992,194	2,846,980,173
その他の項目			
他会計負担金	380,000	0	380,000
減価償却費	37,560,617	90,309,463	127,870,080
特別利益	849,812	0	849,812
特別損失	12,652	4,255	16,907
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	34,168,388	1,922,000	36,090,388

V 減損損失

なし

VI リース契約により使用する固定資産

なし

VII その他

なし

R100 この冊子は古紙配合率100%、白色度70%の再生紙を使用しています。