

平成27年度飯能市水道事業予定貸借対照表（前年度分）

（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		1,900,691,613
	ロ 建 物	864,130,543	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 505,309,113	358,821,430
	ハ 構 築 物	26,639,620,209	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 11,417,510,776	15,222,109,433
	ニ 機 械 及 び 装 置	5,145,102,269	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 3,277,013,772	1,868,088,497
	ホ 車 両 運 搬 具	36,996,447	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 28,173,032	8,823,415
	ヘ 船 舶	656,595	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 624,481	32,114
	ト 工 具 、 器 具 及 び 備 品	21,738,843	
	減 価 償 却 累 計 額	△ 17,418,671	4,320,172
	チ 建 設 仮 勘 定		135,350,000
	有 形 固 定 資 産 合 計		19,498,236,674
	(2) 無 形 固 定 資 産		
	イ 水 利 権		10,700,000
	ロ 地 上 権		131,545
	ハ 電 話 加 入 権		489,100

	無形固定資産合計		11,320,645	
	固定資産合計			19,509,557,319
2	流動資産			
	(1) 現金預金		481,427,669	
	(2) 未収金	269,971,859		
	貸倒引当金	△ 5,043,369	264,928,490	
	(3) 貯蔵品		20,981,773	
	流動資産合計			767,337,932
	資産合計			20,276,895,251
		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	3,087,629,517		
	企業債合計		3,087,629,517	
	固定負債合計			3,087,629,517
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	217,856,402		
	企業債合計		217,856,402	
	(2) 未払金		330,000,550	
	(3) 前受金		41,902	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	12,529,712		

イ 県 補 助 金	53,303,445		
ロ 受 贈 財 産 評 価 額	575,751,136		
ハ 寄 附 金	242,728,740		
ニ 工 事 負 担 金	511,100,594		
資 本 剰 余 金 合 計		1,382,883,915	
(2) 利 益 剰 余 金			
イ 当 年 度 未 処 分			
利 益 剰 余 金	113,192,000		
利 益 剰 余 金 合 計		113,192,000	
剰 余 金 合 計			1,496,075,915
資 本 合 計			10,248,893,309
負 債 資 本 合 計			20,276,895,251

(賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し)

平成27年度に期末・勤勉手当として12,132,000円を支給したため、賞与引当金12,132,000円を取り崩した。

平成27年度に期末・勤勉手当に係る法定福利費として2,129,000円を支給したため、法定福利費引当金2,129,000円を取り崩した。

(みなし償却制度廃止に伴う経過措置について)

平成26年3月31日において、償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で、現に資本剰余金として整理している額のうち、該当資産との対応把握が不可能であったものについては、現存する資産（補助金等が充当されていないことが明らかな資産を除く。）をグルーピングし、総合償却等による簡便な処理方法により整理した。

(会計基準の見直しに伴い発生した未処分利益剰余金の処分について)

会計基準の見直しに伴い発生した未処分利益剰余金4,699,064,000円を自己資金（組入資本金）に組入れた。