

認定第8号

令和元年度

栗山町水道事業会計決算書

夕張郡栗山町

栗山町水道事業会計決算書

目次

1	令和元年度 栗山町水道事業決算報告書	
	(1) 収益的收入及び支出	1
	(2) 資本的收入及び支出	2
2	財務諸表	
	(1) 令和元年度 栗山町水道事業損益計算書	3
	(2) 令和元年度 栗山町水道事業剰余金計算書	4
	(3) 令和元年度 栗山町水道事業剰余金処分計算書	5
	(4) 令和元年度 栗山町水道事業貸借対照表	6

1 令和元年度 栗山町水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：円、消費税込み)

区分	予算額				決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち仮受消費税額等)
	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 水道事業収益	395,261,000	740,000	0	396,001,000	396,011,684	10,684	29,307,165
第1項 営業収益	367,803,000	0	0	367,803,000	365,030,670	△ 2,772,330	29,291,552
第2項 営業外収益	27,458,000	0	0	27,458,000	30,240,383	2,782,383	15,613
第3項 特別利益	0	740,000	0	740,000	740,631	631	0

(注1) 営業収益の決算額は、損益計算書の決算額に仮受消費税額等29,291,552円を加えた額である

(注2) 営業外収益の決算額は、損益計算書の決算額に仮受消費税額等15,613円を加え、消費税等納税計算上生じる雑収益51,372円を除いた額である

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 (うち仮払消 費税額等)
	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条 第2項の規 定による繰 越額	合計				
第1款 水道事業費用	370,753,000	463,000	0	0	0	371,216,000	0	371,216,000	348,605,860	0	22,610,140	7,536,788
第1項 営業費用	330,187,000	0	0	0	0	330,187,000	0	330,187,000	310,625,197	0	19,561,803	7,510,652
第2項 営業外費用	40,466,000	0	0	0	0	40,466,000	0	40,466,000	37,518,142	0	2,947,858	6,410
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0
第4項 特別損失	0	463,000	0	0	0	463,000	0	463,000	462,521	0	479	19,726

(注1) 営業費用の決算額は、損益計算書の決算額に仮払消費税額等7,510,652円を加えた額である

(注2) 営業外費用の決算額は、損益計算書の決算額に仮払消費税額等6,410円及び消費税等納税額8,646,500円を加えた額である

(注3) 特別損失の決算額は、損益計算書の決算額に仮払消費税額等19,726円を加えた額である

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：円、消費税込み)

区分	予算額					決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考 (うち仮受消費税額等)
	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	合計			
第1款 資本的収入	187,733,000	△ 8,000,000	179,733,000	0	179,733,000	179,733,000	0	0
第1項 企業債	175,800,000	0	175,800,000	0	175,800,000	175,800,000	0	0
第2項 出資金	3,933,000	0	3,933,000	0	3,933,000	3,933,000	0	0
第3項 工事負担金	8,000,000	△ 8,000,000	0	0	0	0	0	0

支出

区分	予算額						決算額	翌年度繰越額		不用額	備考 (うち仮払消費税額等)
	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	合計		地方公営 企業法第 26条の規 定による 繰越額	合計		
第1款 資本的支出	415,433,000	△ 19,910,000	0	395,523,000	0	395,523,000	386,366,114	0	0	9,156,886	13,043,904
第1項 建設改良費	180,461,000	△ 19,910,000	0	160,551,000	0	160,551,000	151,394,814	0	0	9,156,186	13,043,904
第2項 企業債償還金	234,972,000	0	0	234,972,000	0	234,972,000	234,971,300	0	0	700	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額206,633,114円は、当年度損益勘定留保資金149,749,400円及び当年度分消費税等資本的収支調整額13,043,904円並びに減債積立金43,839,810円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 令和元年度 栗山町水道事業損益計算書 (平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	333,167,336		
	(2) 受託工事収益	1,683,782		
	(3) その他営業収益	<u>888,000</u>	335,739,118	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	75,695,394		
	(2) 配水及び給水費	16,763,675		
	(3) 業務費	11,318,240		
	(4) 総係費	12,203,909		
	(5) 受託工事費	8,490,748		
	(6) 減価償却費	172,492,766		
	(7) 資産減耗費	<u>6,149,813</u>	<u>303,114,545</u>	
	営業利益(△営業損失)			32,624,573
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	1,144,000		
	(2) 他会計負担金	1,000		
	(3) 長期前受金戻入	28,893,179		
	(4) 雑収益	<u>237,963</u>	30,276,142	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	28,785,071		
	(2) 雑支出	<u>80,161</u>	<u>28,865,232</u>	<u>1,410,910</u>
	経常利益(△経常損失)			34,035,483
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>740,631</u>	740,631	
6	特別損失			
	(1) 臨時損失	<u>442,795</u>	<u>442,795</u>	<u>297,836</u>
	当年度純利益(△純損失)			34,333,319
	前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)			<u>234,233,705</u>
	当年度末処分利益剰余金(△累積欠損金)			<u><u>268,567,024</u></u>

(2) 栗山町水道事業剰余金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日)

(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	工事負担金	受贈財産 評価額	資本剰余金 合計	減債積立金	建設改良 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	759,957,369	49,633,361	18,077,782	8,269,351	75,980,494	120,000,000	240,000,000	58,179,966	190,393,895	608,573,861	1,444,511,724
前年度処分額											
議会の議決による処分額											
減債積立金											
建設改良積立金											
利益積立金											
条例による処分額											
処分後残高	759,957,369	49,633,361	18,077,782	8,269,351	75,980,494	120,000,000	240,000,000	58,179,966	(繰越利益剰余金) 190,393,895	608,573,861	1,444,511,724
当年度変動額	3,933,000					△ 43,839,810			78,173,129	34,333,319	38,266,319
減債積立金の取崩						△ 43,839,810			43,839,810		
一般会計からの出資金の受入	3,933,000										3,933,000
当年度純利益									34,333,319	34,333,319	34,333,319
当年度末残高	763,890,369	49,633,361	18,077,782	8,269,351	75,980,494	76,160,190	240,000,000	58,179,966	(当年度未処分利益剰余金) 268,567,024	642,907,180	1,482,778,043

(3) 栗山町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	763,890,369	75,980,494	268,567,024
議会の議決による処分額	0	0	45,101,155
減債積立金の積立	0	0	45,101,155
建設改良積立金の積立	0	0	0
利益積立金の積立	0	0	0
条例による処分額	0	0	0
	0	0	0
処分後残高	763,890,369	75,980,494	(繰越利益剰余金) 223,465,869

(4) 栗山町水道事業貸借対照表
(令和2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		36,983,796	
ロ	建物	519,626,434		
	減価償却累計額(△)	<u>△ 296,888,492</u>	222,737,942	
ハ	構築物	6,443,380,726		
	構築物減価償却累計額(△)	<u>△ 2,698,705,133</u>	3,744,675,593	
ニ	機械及び装置	1,427,513,356		
	機械及装置減価償却累計額(△)	<u>△ 933,530,040</u>	493,983,316	
ホ	車両運搬具	4,302,650		
	車両運搬具減価償却累計額(△)	<u>△ 3,198,149</u>	1,104,501	
ヘ	工具器具及び備品	61,074,611		
	工具器具及び備品減価償却累計額(△)	<u>△ 44,058,270</u>	17,016,341	
	有形固定資産合計		4,516,501,489	
(2)	投資その他資産			
イ	リサイクル預託金		11,730	
	投資その他の資産合計		<u>11,730</u>	
	固定資産合計			4,516,513,219
2	流動資産			
(1)	現金預金		396,037,579	
(2)	未収金	35,184,242		
	貸倒引当金(△)	<u>△ 2,357,270</u>	32,826,972	
(3)	貯蔵品		2,422,860	
	流動資産合計			<u>431,287,411</u>
	資産合計			<u><u>4,947,800,630</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		1,368,356,985	
ロ	その他の企業債		<u>215,625,000</u>	
	固定負債合計			1,583,981,985

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	184,573,109		
	ロ その他の企業債	<u>34,375,000</u>		
	企業債合計		218,948,109	
(2)	未払金		8,741,614	
(3)	前受金		278,800	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	2,369,788		
	ロ 法定福利費引当金	<u>455,898</u>		
	引当金合計		2,825,686	
	流動負債合計			230,794,209
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国庫補助金	998,531,740		
	ロ 工事負担金	778,550,373		
	ハ 受贈財産評価額	305,135,595		
	長期前受金収益化累計額(△)	<u>△ 431,971,315</u>		
	長期前受金合計		1,650,246,393	
	繰延収益合計			<u>1,650,246,393</u>
	負債合計			<u>3,465,022,587</u>
<資本の部>				
6	資本金			
(1)	自己資本金			
	イ 固有資本金	14,462,986		
	ロ 繰入資本金	626,295,000		
	ハ 組入資本金	<u>123,132,383</u>		
	自己資本金合計		763,890,369	
	資本金合計			763,890,369
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 国庫補助金	49,633,361		
	ロ 工事負担金	18,077,782		
	ハ 受贈財産評価額	<u>8,269,351</u>		
	資本剰余金合計		75,980,494	
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	76,160,190		
	ロ 建設改良積立金	240,000,000		
	ハ 利益積立金	58,179,966		
	ニ 当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)	<u>268,567,024</u>		
	利益剰余金合計		642,907,180	
	剰余金合計			<u>718,887,674</u>
	資本合計			<u>1,482,778,043</u>
	負債・資本合計			<u><u>4,947,800,630</u></u>