

認定第8号

平成30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	平成30年度 栗山町水道事業決算報告書	
	(1) 収益的収入及び支出	1
	(2) 資本的収入及び支出	2
2	財務諸表	
	(1) 平成30年度 栗山町水道事業損益計算書	3
	(2) 平成30年度 栗山町水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成30年度 栗山町水道事業剰余金処分計算書	5
	(4) 平成30年度 栗山町水道事業貸借対照表	6

1 平成30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	393,678,000	2,992,000	0	396,670,000	400,841,163	4,171,163	26,784,336
第1項 営業収益	365,926,000	0	0	365,926,000	364,961,936	△ 964,064	26,771,332
第2項 営業外収益	27,752,000	0	0	27,752,000	32,886,314	5,134,314	13,004
第3項 特別利益	0	2,992,000	0	2,992,000	2,992,913	913	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26,771,332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13,004円を加え、消費税等納税計算上生じる雑収益935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	380,530,000	18,791,000	0	0	0	399,321,000	0	399,321,000	371,247,475	0	28,073,525	8,271,155
第1項 営業費用	334,654,000	15,941,000	0	0	0	350,595,000	0	350,595,000	330,122,924	0	20,472,076	8,102,727
第2項 営業外費用	45,776,000	0	0	0	0	45,776,000	0	45,776,000	38,852,190	0	6,923,810	5,228
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	2,850,000	0	0	0	2,850,000	0	2,850,000	2,272,361	0	577,639	163,200

(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8,102,727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5,228円及び消費税等納税額4,606,600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163,200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	212,651,000	△ 5,960,000	206,691,000	0	206,691,000	206,611,000	△ 80,000	0
第1項 企業債	192,800,000	500,000	193,300,000	0	193,300,000	193,300,000	0	0
第2項 出資金	5,851,000	0	5,851,000	0	5,851,000	5,851,000	0	0
第3項 工事負担金	14,000,000	△ 6,460,000	7,540,000	0	7,540,000	7,460,000	△ 80,000	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	449,794,000	△ 21,103,000	0	428,691,000	0	428,691,000	420,996,691	0	0	7,694,309	13,889,987
第1項 建設改良費	216,312,000	△ 21,103,000	0	195,209,000	0	195,209,000	187,514,927	0	0	7,694,073	13,889,987
第2項 企業債償還金	233,482,000	0	0	233,482,000	0	233,482,000	233,481,764	0	0	236	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額214,385,691円は、過年度分損益勘定留保資金31,591,759円、当年度損益勘定留保資金168,903,945円及び当年度分消費税等資本的収支調整額13,889,987円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 平成30年度 栗山町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) 給水収益	334,442,697		
	(2) 受託工事収益	2,728,907		
	(3) その他営業収益	<u>1,019,000</u>	338,190,604	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	75,415,506		
	(2) 配水及び給水費	14,904,358		
	(3) 業務費	11,072,427		
	(4) 総係費	12,275,100		
	(5) 受託工事費	8,403,869		
	(6) 減価償却費	169,112,107		
	(7) 資産減耗費	<u>30,836,830</u>	<u>322,020,197</u>	
	営業利益(△営業損失)			16,170,407
3	営業外収益			
	(1) 他会計補助金	1,238,000		
	(2) 長期前受金戻入	31,390,868		
	(3) 雑収益	<u>245,377</u>	32,874,245	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	34,174,998		
	(2) 雑支出	<u>65,364</u>	<u>34,240,362</u>	△ 1,366,117
	経常利益(△経常損失)			<u>14,804,290</u>
5	特別利益			
	(1) その他特別利益	<u>2,992,913</u>	2,992,913	
6	特別損失			
	(1) 臨時損失	<u>2,109,161</u>	<u>2,109,161</u>	<u>883,752</u>
	当年度純利益(△純損失)			15,688,042
	前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)			<u>174,705,853</u>
	当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)			<u><u>190,393,895</u></u>

(2) 栗山町水道事業剰余金計算書

(平成 3 0 年 4 月 1 日から平成 3 1 年 3 月 3 1 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	利益積立金	建設改良 積 立 金	未処分利益 剰 余 金	利益剰余金 合 計	
前年度末残高	754, 106, 369	49, 633, 361	18, 077, 782	8, 269, 351	75, 980, 494	120, 000, 000	58, 179, 966	240, 000, 000	174, 705, 853	592, 885, 819	1, 422, 972, 682
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	754, 106, 369	49, 633, 361	18, 077, 782	8, 269, 351	75, 980, 494	120, 000, 000	58, 179, 966	240, 000, 000	(繰越利益剰余金) 174, 705, 853	592, 885, 819	1, 422, 972, 682
当年度変動額	5, 851, 000								15, 688, 042	15, 688, 042	21, 539, 042
一般会計からの出資金の受入	5, 851, 000										5, 851, 000
当年度純利益									15, 688, 042	15, 688, 042	15, 688, 042
当年度末残高	759, 957, 369	49, 633, 361	18, 077, 782	8, 269, 351	75, 980, 494	120, 000, 000	58, 179, 966	240, 000, 000	(当年度未処分利益剰余金) 190, 393, 895	608, 573, 861	1, 444, 511, 724

(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	759,957,369	75,980,494	190,393,895
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
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	759,957,369	75,980,494	(繰越利益剰余金) 190,393,895

(4) 栗山町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		36,983,796	
ロ 建物	519,626,434		
減価償却累計額(△)	<u>△ 284,775,882</u>	234,850,552	
ハ 構築物	6,364,184,680		
構築物減価償却累計額(△)	<u>△ 2,594,696,773</u>	3,769,487,907	
ニ 機械及び装置	1,429,148,914		
機械及装置減価償却累計額(△)	<u>△ 931,224,483</u>	497,924,431	
ホ 車両運搬具	4,302,650		
車両運搬具減価償却累計額(△)	<u>△ 2,821,101</u>	1,481,549	
ヘ 工具器具及び備品	58,310,600		
工具器具及び備品減価償却累計額(△)	<u>△ 42,245,677</u>	16,064,923	
有形固定資産合計		4,556,793,158	
(2) 投資その他の資産			
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			4,556,804,888
2 流動資産			
(1) 現金預金		403,659,145	
(2) 未収金	33,394,574		
貸倒引当金(△)	<u>△ 3,007,912</u>	30,386,662	
(3) 貯蔵品		2,411,790	
(4) 前払金		0	
流動資産合計			<u>436,457,597</u>
資産合計			<u><u>4,993,262,485</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		1,442,755,094	
ロ その他の企業債		<u>184,375,000</u>	
固定負債合計			1,627,130,094

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	219,346,300		
	ロ その他の企業債	<u>15,625,000</u>		
	企業債合計		234,971,300	
(2)	未払金		4,491,056	
(3)	前受金		300,921	
(4)	引当金			
	イ 賞与引当金	2,304,226		
	ロ 法定福利費引当金	<u>413,592</u>		
	引当金合計		2,717,818	
(5)	その他流動負債		0	
	流動負債合計			242,481,095
5	繰延収益			
(1)	長期前受金			
	イ 国庫補助金	998,926,383		
	ロ 工事負担金	781,184,397		
	ハ 受贈財産評価額	305,135,595		
	長期前受金収益化累計額(△)	<u>△ 406,106,803</u>		
	長期前受金合計		1,679,139,572	
	繰延収益合計			<u>1,679,139,572</u>
	負債合計			<u>3,548,750,761</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	622,362,000		
	ハ 組入資本金	<u>123,132,383</u>		
	自己資本金合計		759,957,369	
	資本金合計			759,957,369
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	120,000,000		
	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>190,393,895</u>		
	利益剰余金合計		<u>608,573,861</u>	
	剰余金合計			<u>684,554,355</u>
	資本合計			<u>1,444,511,724</u>
	負債・資本合計			<u><u>4,993,262,485</u></u>