

認定第8号

平成29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29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29年度 栗山町水道事業損益計算書 .....	3
	(2) 平成29年度 栗山町水道事業剰余金計算書 .....	4
	(3) 平成29年度 栗山町水道事業剰余金処分計算書 .....	5
	(4) 平成29年度 栗山町水道事業貸借対照表 .....	6

# 1 平成29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	399,380,000	0	0	399,380,000	402,564,543	3,184,543	27,393,644
第1項 営業収益	370,544,000	0	0	370,544,000	373,163,094	2,619,094	27,368,883
第2項 営業外収益	28,836,000	0	0	28,836,000	29,401,449	565,449	24,761

(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27,368,883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24,761円を加え、消費税等納税計算上生じる雑収益1,026,639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	376,775,000	0	0	0	0	376,775,000	0	376,775,000	360,476,351	0	16,298,649	5,952,669
第1項 営業費用	325,738,000	0	0	0	0	325,738,000	0	325,738,000	301,162,721	0	24,575,279	5,940,633
第2項 営業外費用	50,937,000	0	0	0	0	50,937,000	0	50,937,000	59,313,630	0	△ 8,376,630	12,036
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0

(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5,940,633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12,036円及び消費税等納税額5,843,600円を加えた額である

(注3) 現金の支出を伴わない経費については支出の予算がない場合であっても支出することができる（地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書）こととされていることから不用額欄がマイナスとなっている

(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	207,253,000	346,000	207,599,000	0	207,599,000	207,499,596	△ 99,404	0
第1項 企業債	187,600,000	0	187,600,000	0	187,600,000	187,500,000	△ 100,000	0
第2項 出資金	7,053,000	0	7,053,000	0	7,053,000	7,053,000	0	0
第3項 工事負担金	12,600,000	346,000	12,946,000	0	12,946,000	12,946,596	596	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	450,845,000	△ 19,950,000	0	430,895,000	0	430,895,000	424,025,770	0	0	6,869,230	
第1項 建設改良費	223,351,000	△ 19,950,000	0	203,401,000	0	203,401,000	196,532,603	0	0	6,868,397	14,557,963
第2項 企業債償還金	227,494,000	0	0	227,494,000	0	227,494,000	227,493,167	0	0	833	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額216,526,174円は、過年度分損益勘定留保資金50,985,221円、当年度損益勘定留保資金150,982,990円及び当年度分消費税等資本的収支調整額14,557,963円で補てんした。

## 2 財務諸表

### (1) 平成29年度 栗山町水道事業損益計算書 (平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	341,827,877		
(2) 受託工事収益	2,831,334		
(3) その他営業収益	1,135,000	345,794,211	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	71,435,871		
(2) 配水及び給水費	15,574,425		
(3) 業務費	16,669,637		
(4) 総係費	5,672,575		
(5) 受託工事費	7,895,545		
(6) 減価償却費	168,211,091		
(7) 資産減耗費	9,762,944	295,222,088	
営業利益(△営業損失)			50,572,123
3 営業外収益			
(1) 他会計補助金	1,348,000		
(2) 長期前受金戻入	26,991,045		
(3) 雑収益	2,064,282	30,403,327	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	39,458,027		
(2) 貸倒損失	13,849,486		
(3) 雑支出	150,481	53,457,994	
経常利益(△経常損失)			△ 23,054,667
当年度純利益(△純損失)			27,517,456
前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)			147,188,397
当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)			174,705,853

## (2) 栗山町水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30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	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	747,053,369	49,633,361	18,077,782	8,269,351	75,980,494	110,000,000	40,328,088	220,000,000	195,040,275	565,368,363	1,388,402,226
前年度処分額						10,000,000	17,851,878	20,000,000	△ 47,851,878		
議会の議決による処分額						10,000,000	17,851,878	20,000,000	△ 47,851,878		
減債積立金						10,000,000			△ 10,000,000		
建設改良積立金								20,000,000	△ 20,000,000		
利益積立金							17,851,878		△ 17,851,878		
条例による処分額											
処分後残高	747,053,369	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) 147,188,397	565,368,363	1,388,402,226
当年度変動額	7,053,000								27,517,456	27,517,456	34,570,456
一般会計からの出資金の受入	7,053,000										7,053,000
当年度純利益									27,517,456	27,517,456	27,517,456
当年度末残高	754,106,369	49,633,361	18,077,782	8,269,351	75,980,494	120,000,000	58,179,966	240,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 174,705,853	592,885,819	1,422,972,682

(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	754,106,369	75,980,494	174,705,853
議会の議決による処分類			
減債積立金の積立			
建設改良積立金の積立			
利益積立金の積立			
条例による処分類			
処分後残高	754,106,369	75,980,494	(繰越利益剰余金) 174,705,853

(4) 栗山町水道事業貸借対照表  
(平成30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>△ 272,663,272</u>	246,963,162	
ハ 構築物	6,280,944,244		
構築物減価償却累計額(△)	<u>△ 2,499,794,032</u>	3,781,150,212	
ニ 機械及び装置	1,431,668,584		
機械及装置減価償却累計額(△)	<u>△ 943,524,182</u>	488,144,402	
ホ 車両運搬具	4,302,650		
車両運搬具減価償却累計額(△)	<u>△ 2,444,053</u>	1,858,597	
ヘ 工具器具及び備品	50,808,200		
工具器具及び備品減価償却累計額(△)	<u>△ 43,031,214</u>	7,776,986	
有形固定資産合計			4,562,877,155
(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			<u>4,562,888,885</u>
2 流動資産			
(1) 現金預金			443,091,817
(2) 未収金		32,776,185	
貸倒引当金(△)		<u>△ 3,025,014</u>	29,751,171
(3) 貯蔵品			2,371,510
(4) 前払金			<u>0</u>
流動資産合計			<u>475,214,498</u>
資産合計			<u><u>5,038,103,383</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		1,518,801,394	
ロ その他の企業債		<u>150,000,000</u>	
固定負債合計			1,668,801,394

