

認定第8号

平成27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27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) 平成27年度 栗山町水道事業損益計算書 | 3 |
| | (2) 平成27年度 栗山町水道事業剰余金計算書 | 4 |
| | (3) 平成27年度 栗山町水道事業剰余金処分計算書 | 5 |
| | (4) 平成27年度 栗山町水道事業貸借対照表 | 6 |

1 平成27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)

| 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 | 414,654,000 | 0 | 0 | 414,654,000 | 421,566,523 | 6,912,523 | 27,954,060 |
| 第1項 営業収益 | 385,944,000 | 0 | 0 | 385,944,000 | 380,439,011 | △ 5,504,989 | 27,947,793 |
| 第2項 営業外収益 | 28,710,000 | 0 | 0 | 28,710,000 | 41,127,512 | 12,417,512 | 6,267 |

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 | 391,129,000 | △ 9,924,000 | 0 | 0 | 0 | 381,205,000 | 0 | 381,205,000 | 361,547,546 | 0 | 19,657,454 | 6,051,634 |
| 第1項 営業費用 | 329,741,000 | △ 9,924,000 | 0 | 0 | 0 | 319,817,000 | 0 | 319,817,000 | 304,444,230 | 0 | 15,372,770 | 6,021,676 |
| 第2項 営業外費用 | 61,288,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,288,000 | 0 | 61,288,000 | 57,103,316 | 0 | 4,184,684 | 2,199 |
| 第3項 予備費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 0 |

(2) 資本的収入及び支出

収入

(単位：円、消費税込)

| 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 | 222,971,000 | △ 26,861,400 | 196,109,600 | 0 | 196,109,600 | 196,109,600 | 0 | 0 |
| 第1項 企業債 | 198,800,000 | △ 15,000,000 | 183,800,000 | 0 | 183,800,000 | 183,800,000 | 0 | 0 |
| 第2項 出資金 | 8,670,000 | 0 | 8,670,000 | 0 | 8,670,000 | 8,670,000 | 0 | 0 |
| 第3項 工事負担金 | 15,501,000 | △ 11,861,400 | 3,639,600 | 0 | 3,639,600 | 3,639,600 | 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 | 453,474,000 | △ 23,379,000 | 0 | 430,095,000 | 0 | 430,095,000 | 428,230,971 | 0 | 0 | 1,864,029 | |
| 第1項 建設改良費 | 227,532,000 | △ 23,379,000 | 0 | 204,153,000 | 0 | 204,153,000 | 202,289,898 | 0 | 0 | 1,863,102 | |
| 第2項 企業債償還金 | 225,942,000 | 0 | 0 | 225,942,000 | 0 | 225,942,000 | 225,941,073 | 0 | 0 | 927 | 0 |

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額232,121,371円は、過年度分損益勘定留保資金199,679,610円、当年度損益勘定留保資金18,108,902円及び当年度分消費税等資本的収支調整額14,332,859円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 平成27年度 栗山町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 | 349,346,802 | | | |
| (2) 受託工事収益 | 1,851,416 | | | |
| (3) その他営業収益 | 1,293,000 | 352,491,218 | | |
| 2 営業費用 | | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 63,530,498 | | | |
| (2) 配水及び給水費 | 14,431,884 | | | |
| (4) 業務費 | 19,796,495 | | | |
| (5) 総係費 | 21,649,097 | | | |
| (6) 受託工事費 | 2,045,550 | | | |
| (7) 減価償却費 | 169,219,115 | | | |
| (8) 資産減耗費 | 7,749,915 | 298,422,554 | | |
| 営業利益(△営業損失) | | | 54,068,664 | |
| 3 営業外収益 | | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 1,070,194 | | | |
| (2) 他会計補助金 | 1,633,000 | | | |
| (3) 長期前受金戻入 | 38,339,698 | | | |
| (4) 雑収益 | 92,427 | 41,135,319 | | |
| 4 営業外費用 | | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 49,494,092 | | | |
| (2) 雑支出 | 29,225 | 49,523,317 | △ 8,387,998 | |
| 経常利益(△経常損失) | | | 45,680,666 | |
| 当年度純利益(△純損失) | | | 45,680,666 | |
| 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) | | | 192,869,063 | |

(2) 栗山町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)

(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 | 出資金 | 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 | 730,289,369 | 49,633,361 | 18,077,782 | 8,269,351 | | 75,980,494 | 7,000,000 | | | 464,835,819 | 471,835,819 | 1,271,105,682 |
| 前年度処分額 | | | | | | | 93,000,000 | 24,647,422 | 200,000,000 | △ 317,647,422 | | |
| 議会の議決による処分額 | | | | | | | 93,000,000 | 24,647,422 | 200,000,000 | △ 317,647,422 | | |
| 減債積立金 | | | | | | | 93,000,000 | | | △ 93,000,000 | | |
| 建設改良積立金 | | | | | | | | | 200,000,000 | △ 200,000,000 | | |
| 利益積立金 | | | | | | | | 24,647,422 | | △ 24,647,422 | | |
| 条例による処分額 | | | | | | | | | | | | |
| 処分後残高 | 730,289,369 | 49,633,361 | 18,077,782 | 8,269,351 | | 75,980,494 | 100,000,000 | 24,647,422 | 200,000,000 | (繰越利益剰余金) 147,188,397 | 471,835,819 | 1,271,105,682 |
| 当年度変動額 | 8,670,000 | | | | | | | | | 45,680,666 | 45,680,666 | 54,350,666 |
| | 8,670,000 | | | | △ 8,670,000 | △ 8,670,000 | | | | | | |
| | | | | | 5,964,000 | 5,964,000 | | | | | | 5,964,000 |
| | | | | | 2,706,000 | 2,706,000 | | | | | | 2,706,000 |
| 当年度純利益 | | | | | | | | | | 45,680,666 | 45,680,666 | 45,680,666 |
| 当年度末残高 | 738,959,369 | 49,633,361 | 18,077,782 | 8,269,351 | | 75,980,494 | 100,000,000 | 24,647,422 | 200,000,000 | (当年度未処分利益剰余金) 192,869,063 | 517,516,485 | 1,325,456,348 |

(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 | 738,959,369 | 75,980,494 | 192,869,063 |
| 議会の議決による処分類 | | | △ 45,680,666 |
| 減債積立金の積立 | | | △ 10,000,000 |
| 建設改良積立金の積立 | | | △ 20,000,000 |
| 利益積立金の積立 | | | △ 15,680,666 |
| | | | |
| 条例による処分類 | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| 処分後残高 | 738,959,369 | 75,980,494 | (繰越利益剰余金) 147,188,397 |

| | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| (2) 未払金 | | 6,397,010 | |
| イ 営業前受金 | 142,000 | | |
| (3) 前受金 | | 171,272 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 2,452,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 470,000 | | |
| 引当金合計 | | 2,922,000 | |
| (5) その他流動負債 | | 985 | |
| 流動負債合計 | | | 237,854,806 |
| 5 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 国庫補助金 | 1,001,021,356 | | |
| ロ 工事負担金 | 763,681,451 | | |
| ハ 受贈財産評価額 | 307,849,376 | | |
| 長期前受金収益化累計額(△) | △ 329,125,878 | | |
| 長期前受金合計 | | 1,743,426,305 | |
| 繰延収益合計 | | | 1,743,426,305 |
| 負債合計 | | | 3,737,057,436 |
| | <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 | 601,364,000 | | |
| ハ 組入資本金 | 123,132,383 | | |
| 自己資本金合計 | | 738,959,369 | |
| 資本金合計 | | | 738,959,369 |
| 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 | 8,269,351 | | |
| 資本剰余金合計 | | 75,980,494 | |
| (2) 利益剰余金 | | | |
| イ 減債積立金 | 100,000,000 | | |
| ロ 建設改良積立金 | 200,000,000 | | |
| ハ 利益積立金 | 24,647,422 | | |
| ニ 当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金) | 192,869,063 | | |
| 利益剰余金合計 | | 517,516,485 | |
| 剰余金合計 | | | 593,496,979 |
| 資本合計 | | | 1,332,456,348 |
| 負債・資本合計 | | | 5,069,513,784 |