

認定第7号

平成26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26年度 栗山町水道事業決算報告書	
	(1) 収益の収入及び支出	1
	(2) 資本の収入及び支出	2
2	財務諸表	
	(1) 平成26年度 栗山町水道事業損益計算書	3
	(2) 平成26年度 栗山町水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成26年度 栗山町水道事業剰余金処分計算書	5
	(4) 平成26年度 栗山町水道事業貸借対照表	6

1 平成26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	420,794,000	3,746,000	0	424,540,000	472,092,084	47,552,084	28,226,344
第1項 営業収益	393,648,000		0	393,648,000	394,832,698	1,184,698	28,159,277
第2項 営業外収益	27,146,000	3,746,000	0	30,892,000	77,259,386	46,367,386	67,067

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	433,680,000	△ 25,892,000	0	0	0	407,788,000	0	407,788,000	401,988,510	0	5,799,490	6,051,634
第1項 営業費用	345,620,000	△ 8,583,000	0	0	0	337,037,000	0	337,037,000	334,290,885	0	2,746,115	6,051,634
第2項 営業外費用	68,542,000	△ 2,000,000	0	0	0	66,542,000	0	66,542,000	63,588,625	0	2,953,375	0
第3項 特別損失	19,418,000	△ 15,309,000	0	0	0	4,109,000	0	4,109,000	4,109,000	0	0	0
第4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	182,830,000	△ 7,600,000	175,230,000	0	175,230,000	172,287,000	△ 2,943,000	0
第1項 企業債	152,600,000	△ 7,600,000	145,000,000		145,000,000	145,000,000		0
第2項 出資金	8,230,000	0	8,230,000	0	8,230,000	8,230,000	0	0
第3項 工事負担金	22,000,000	0	22,000,000	0	22,000,000	19,057,000	△ 2,943,000	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	476,005,000	0	0	476,005,000	0	476,005,000	437,368,883	0	0	38,636,117	15,701,183
第1項 建設改良費	257,321,000	0	0	257,321,000	0	257,321,000	218,685,007	0	0	38,635,993	15,701,183
第2項 企業債償還金	218,684,000	0	0	218,684,000	0	218,684,000	218,683,876	0	0	124	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額265,081,883円は、過年度分損益勘定留保資金246,911,029円、過年度及び当年度分消費税等資本的収支調整額18,170,854円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 平成26年度 栗山町水道事業損益計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	357,144,469		
	(2) 受託工事収益	2,777,643		
	(3) その他営業収益	6,751,309	366,673,421	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	63,524,828		
	(2) 配水及び給水費	14,267,390		
	(4) 業務費	22,743,726		
	(5) 総係費	19,550,184		
	(6) 受託工事費	1,714,353		
	(7) 減価償却費	179,139,963		
	(8) 資産減耗費	28,103,760	329,044,204	
	営業利益(△営業損失)			37,629,217
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	837,835		
	(2) 他会計補助金	1,761,000		
	(3) 長期前受金戻入	30,800,830		
	(4) 雑収益	43,831,184	77,230,849	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	55,041,828		
	(2) 雑支出	731,356	55,773,184	21,457,665
	経常利益(△経常損失)			59,086,882
5	特別損失			
	(1) 過年度賞与引当金繰入額	2,808,000		
	(2) 過年度法定福利費引当金繰入額	491,000		
	(3) 過年度貸倒引当金繰入額	810,000	4,109,000	△ 4,109,000
	当年度純利益(△純損失)			54,977,882
	前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)			262,669,540
	その他未処分利益剰余金変動額			147,188,397
	当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)			464,835,819

(2) 栗山町水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		剰余金							資本合計
	自己 資本金	借入 資本金	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	未処分 利益剰余 金	利益 剰余金 合計	
前年度末残高	722,059,369	2,099,964,813	1,050,654,717	767,905,135	344,293,828	2,162,853,680	7,000,000	262,669,540	269,669,540	5,254,547,402
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	722,059,369	2,099,964,813	1,050,654,717	767,905,135	344,293,828	2,162,853,680	7,000,000	262,669,540	269,669,540	5,254,547,402
当年度変動額	8,230,000	△ 2,099,964,813	△ 1,001,021,356	△ 749,827,353	△ 336,024,477	△ 2,086,873,186	0	202,166,279	202,166,279	△ 1,876,476,907
新会計制度移行による増減	0	△ 2,099,964,813	△ 1,001,021,356	△ 749,827,353	△ 336,024,477	△ 2,086,873,186	0	147,188,397	147,188,397	△ 1,939,684,789
出資金の受入	8,230,000	0	0	0	0	0	0	0	0	8,230,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	54,977,882	54,977,882	54,977,882
当年度末残高	730,289,369	0	49,633,361	18,077,782	8,269,351	75,980,494	7,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 464,835,819	471,835,819	1,278,105,682

(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
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	730,289,369	0	75,980,494	464,835,819
議会の議決による処分額	0	0	0	△ 317,647,422
減債積立金の積立	0	0	0	△ 93,000,000
建設改良積立金の積立	0	0	0	△ 200,000,000
利益積立金の積立	0	0	0	△ 24,647,422
処分後残高	730,289,369	0	75,980,494	(繰越利益剰余金) 147,188,397

(4) 栗山町水道事業貸借対照表
(平成27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>△ 236,325,442</u>	283,300,992	
ハ	構築物	5,973,749,331		
	構築物減価償却累計額(△)	<u>△ 2,186,239,931</u>	3,787,509,400	
ニ	機械及び装置	1,431,825,980		
	機械及装置減価償却累計額(△)	<u>△ 994,435,604</u>	437,390,376	
ホ	車両運搬具	3,528,902		
	車両運搬具減価償却累計額(△)	<u>△ 2,725,572</u>	803,330	
ヘ	工具器具及び備品	46,821,700		
	工具器具及び備品減価償却累計額(△)	<u>△ 33,663,672</u>	13,158,028	
	有形固定資産合計		4,559,145,922	
(2)	無形固定資産			
イ	電話加入権		357,280	
	無形固定資産合計		357,280	
(3)	投資その他資産			
イ	投資有価証券		11,730	
	投資その他の資産合計		11,730	
	固定資産合計			4,559,514,932
2	流動資産			
(1)	現金預金		491,376,401	
(2)	未収金	42,792,511		
	貸倒引当金(△)	<u>△ 485,000</u>	42,307,511	
(3)	貯蔵品		2,481,980	
(4)	前払金		16,812	
	流動資産合計			536,182,704
	資産合計			<u>5,095,697,636</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, 800, 339, 864	
	固定負債合計			1, 800, 339, 864
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		225, 941, 073	
	(2) 未払金		9, 895, 614	
	(3) 前受金		142, 000	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	2, 669, 000		
	ロ 法定福利費引当金	478, 000		
	引当金合計		3, 147, 000	
	流動負債合計			239, 125, 687
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	767, 472, 724		
	ハ 受贈財産評価額	309, 411, 634		
	長期前受金収益化累計額(△)	△ 299, 779, 311		
	長期前受金合計		1, 778, 126, 403	
	繰延収益合計			1, 778, 126, 403
	負債合計			3, 817, 591, 954

<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	592, 694, 000		
	ハ 組入資本金	123, 132, 383		
	自己資本金合計		730, 289, 369	
	資本金合計			730, 289, 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	7, 000, 000		
	ロ 当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)	464, 835, 819		
	利益剰余金合計		471, 835, 819	
	剰余金合計			547, 816, 313
	資本合計			1, 278, 105, 682

負債・資本合計

5,095,697,636