

認定第9号

平成28年度

栗山町下水道事業会計決算書

夕張郡栗山町

栗山町下水道事業会計決算書

目次

1	平成28年度 栗山町下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28年度 栗山町下水道事業損益計算書	3
	(2) 平成28年度 栗山町下水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成28年度 栗山町下水道事業剰余金処分計算書	5
	(4) 平成28年度 栗山町下水道事業貸借対照表	6

1 平成28年度 栗山町下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
	当初予算額	補正予算額	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 下水道事業収益	519,777,000	0	0	519,777,000	516,472,621	△ 3,304,379	14,693,348
第1項 営業収益	388,288,000	0	0	388,288,000	389,850,196	1,562,196	14,693,348
第2項 営業外収益	131,489,000	0	0	131,489,000	126,622,425	△ 4,866,575	0
第2款 特定環境保全公共下水道事業収益	105,474,000	0	0	105,474,000	105,828,377	354,377	1,245,038
第1項 営業収益	76,945,000	0	0	76,945,000	77,307,310	362,310	1,245,038
第2項 営業外収益	28,529,000	0	0	28,529,000	28,521,067	△ 7,933	0

支出

区分	予算額								決算額	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
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用 増減額	法第24条第3 項の規定に よる支出額	小計	法第26条第2 項の規定に よる繰越額	合計				
第1款 下水道事業費用	462,196,000	0	0	0	0	462,196,000	0	462,196,000	440,665,152	0	21,530,848	6,796,922
第1項 営業費用	400,106,000	0	0	0	0	400,106,000	0	400,106,000	384,425,045	0	15,680,955	6,794,836
第2項 営業外費用	61,990,000	0	0	0	0	61,990,000	0	61,990,000	56,240,107	0	5,749,893	2,086
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0
第2款 特定環境保全公共下水道事業費用	58,340,000	0	0	0	0	58,340,000	0	58,340,000	57,244,763	0	1,095,237	295,592
第1項 営業費用	47,342,000	0	0	0	0	47,342,000	0	47,342,000	47,280,945	0	61,055	295,584
第2項 営業外費用	10,898,000	0	0	0	0	10,898,000	0	10,898,000	9,963,818	0	934,182	8
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000	0	100,000	0	0	100,000	0

(注) : 「法」とは地方公営企業法をいう。

(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
	当初予算額	補正予算額	小計	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 下水道事業資本的収入	360,870,000	△ 39,300,000	321,570,000	0	321,570,000	321,570,000	0	0
第1項 企業債	231,600,000	△ 19,000,000	212,600,000	0	212,600,000	212,600,000	0	0
第2項 出資金	65,970,000	0	65,970,000	0	65,970,000	65,970,000	0	0
第3項 国庫補助金	63,300,000	△ 20,300,000	43,000,000	0	43,000,000	43,000,000	0	0
第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的収入	9,288,000	8,500,000	17,788,000	0	17,788,000	17,788,000	0	0
第1項 企業債	9,100,000	8,500,000	17,600,000	0	17,600,000	17,600,000	0	0
第2項 出資金	188,000	0	188,000	0	188,000	188,000	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
	当初予算額	補正予算額	流 用 増減額	小計	法第26条の 規定による 繰 越 額	合計		法第26条の 規定による 繰 越 額	合計		
第1款 下水道事業資本的支出	586,742,000	△ 39,100,000	0	547,642,000	0	547,642,000	547,596,913	0	0	45,087	6,256,000
第1項 建設改良費	123,600,000	△ 39,100,000	0	84,500,000	0	84,500,000	84,456,000	0	0	44,000	6,256,000
第2項 企業債償還金	463,142,000	0	0	463,142,000	0	463,142,000	463,140,913	0	0	1,087	0
第2款 特定環境保全公共下水道事業資本的支出	52,454,000	0	0	52,454,000	0	52,454,000	52,453,842	0	0	158	0
第1項 企業債償還金	52,454,000	0	0	52,454,000	0	52,454,000	52,453,842	0	0	158	0

(注)：「法」とは地方公営企業法をいう。

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額260,692,755円は、未処分利益剰余金88,451,932円、損益勘定留保資金169,170,009円、消費税等資本的収支調整額3,070,814円で補てんした。

2 財務諸表

(1) 栗山町下水道事業損益計算書 (平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：円)

1	営業収益			
	(1) 使用料	199,628,120		
	(2) 他会計負担金	239,591,000		
	(3) その他営業収益	<u>12,000,000</u>	451,219,120	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	13,232,365		
	(2) 処理場費	75,188,944		
	(3) 総係費	17,693,010		
	(4) 減価償却費	<u>318,501,251</u>	<u>424,615,570</u>	
	営業利益(△営業損失)			26,603,550
3	営業外収益			
	(1) 長期前受金戻入	155,112,292		
	(2) 雑収益	<u>50,769</u>	155,163,061	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	59,539,815		
	(2) 雑支出	<u>908,527</u>	<u>60,448,342</u>	94,714,719
	経常利益(△経常損失)			121,318,269
	当年度純利益(△純損失)			121,318,269
	前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)			104,257,602
	当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)			<u>225,575,871</u>

(2) 栗山町下水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(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	受益者負(分)担金	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	
当年度期首残高	161,695,720	13,056,000	1,276,114	14,332,114	99,079,606	162,632,316	261,711,922	437,739,756
前年度処分額					58,374,714	△ 58,374,714	0	0
議会の議決による処分額					58,374,714	△ 58,374,714	0	0
減債積立金の積立					58,374,714	△ 58,374,714	0	0
建設改良積立金の積立								
条例による処分額								
処分後残高	161,695,720	13,056,000	1,276,114	14,332,114	157,454,320	(前年度繰越利益剰余金) 104,257,602	261,711,922	437,739,756
当年度変動額	66,158,000					121,318,269	121,318,269	187,476,269
一般会計出資金の受入	66,158,000							66,158,000
当年度純利益						121,318,269	121,318,269	121,318,269
当年度末残高	227,853,720	13,056,000	1,276,114	14,332,114	157,454,320	(当年度未処分利益剰余金) 225,575,871	383,030,191	625,216,025

(3) 栗山町下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	227,853,720	14,332,114	225,575,871
議会の議決による処分額	0	0	△ 121,318,269
減債積立金の積立	0	0	△ 121,318,269
建設改良積立金の積立	0	0	0
処分後残高	227,853,720	14,332,114	(繰越利益剰余金) 104,257,602

(4) 栗山町下水道事業貸借対照表
(平成29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		16,590,262	
	ロ 建物	348,431,442		
	減価償却累計額(△)	<u>△ 58,591,113</u>	289,840,329	
	ハ 構築物	9,023,765,873		
	減価償却累計額(△)	<u>△ 1,227,901,321</u>	7,795,864,552	
	ニ 機械及び装置	1,116,020,462		
	減価償却累計額(△)	<u>△ 535,022,043</u>	580,998,419	
	ホ 車両運搬具	264,150		
	減価償却累計額(△)	0	264,150	
	ヘ 工具器具及び備品	728,188		
	減価償却累計額(△)	<u>△ 691,779</u>	36,409	
	ト 建設仮勘定		0	
	有形固定資産合計		<u>8,683,594,121</u>	
	固定資産合計			8,683,594,121
2	流動資産			
	(1) 現金預金		159,799,046	
	(2) 未収金	28,035,112		
	貸倒引当金(△)	<u>△ 3,001,540</u>	25,033,572	
	(3) 前払費用		11,730	
	流動資産合計		<u>184,844,348</u>	
	資産合計			<u>8,868,438,469</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	1,731,147,818		
	ロ その他の企業債	<u>1,829,925,000</u>		
	企業債合計		<u>3,561,072,818</u>	
	固定負債合計			3,561,072,818
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	302,813,621		
	ロ その他の企業債	<u>193,918,000</u>		
	企業債合計		496,731,621	
	(2) 未払金		8,055,445	
	(3) 前受金		64,000	
	(4) 引当金			
	イ 賞与引当金	1,062,000		
	ロ 法定福利費引当金	<u>201,000</u>		
	引当金合計		1,263,000	
	(5) 預り金		<u>2,734</u>	
	流動負債合計			506,116,800
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	4,890,149,841		
	ロ 受益者負(分)担金	170,964,220		
	ハ 受贈財産評価額	18,692,331		
	長期前受金収益化累計額(△)	<u>△ 903,773,566</u>		
	長期前受金合計		<u>4,176,032,826</u>	
	繰延収益合計			<u>4,176,032,826</u>
	負債合計			<u>8,243,222,444</u>

<資本の部>

6	資本金			
	(1) 自己資本金			
	イ 固有資本金	44,477,720		
	ロ 繰入資本金	<u>183,376,000</u>		
	自己資本金合計		<u>227,853,720</u>	
	資本金合計			227,853,720
7	剰余金			
	(1) 資本剰余金			
	イ 国庫補助金	13,056,000		
	ロ 受益者負(分)担金	<u>1,276,114</u>		
	資本剰余金合計		14,332,114	
	(2) 利益剰余金			
	イ 当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)	<u>383,030,191</u>		
	利益剰余金合計		<u>383,030,191</u>	
	剰余金合計			<u>397,362,305</u>
	資本合計			<u>625,216,025</u>

負債・資本合計

8,868,438,469