

認定第9号

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

1 平成27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 | 550,144,000 | 0 | 0 | 550,144,000 | 554,150,117 | 4,006,117 | 14,984,579 |
| 第1項 営業収益 | 413,551,000 | 0 | 0 | 413,551,000 | 418,981,771 | 5,430,771 | 14,984,579 |
| 第2項 営業外収益 | 136,593,000 | 0 | 0 | 136,593,000 | 135,168,346 | △ 1,424,654 | 0 |
| 第2款 農業集落排水事業収益 | 127,485,000 | 109,951,000 | 0 | 237,436,000 | 237,350,934 | △ 85,066 | 1,241,330 |
| 第1項 営業収益 | 78,138,000 | 0 | 0 | 78,138,000 | 78,122,178 | △ 15,822 | 1,241,330 |
| 第2項 営業外収益 | 49,347,000 | 4,012,000 | 0 | 53,359,000 | 53,289,510 | △ 69,490 | 0 |
| 第3項 特別利益 | 0 | 105,939,000 | 0 | 105,939,000 | 105,939,246 | 246 | 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 | 466,376,000 | 4,762,000 | 0 | 0 | 0 | 471,138,000 | 0 | 471,138,000 | 457,445,261 | 0 | 13,692,739 | 6,912,111 |
| 第1項 営業費用 | 396,195,000 | 4,762,000 | 0 | 0 | 0 | 400,957,000 | 0 | 400,957,000 | 396,136,194 | 0 | 4,820,806 | 6,912,111 |
| 第2項 営業外費用 | 70,081,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,081,000 | 0 | 70,081,000 | 61,309,067 | 0 | 8,771,933 | 0 |
| 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 農業集落排水事業費用 | 108,818,000 | 160,452,000 | 0 | 0 | 0 | 269,270,000 | 0 | 269,270,000 | 267,743,642 | 0 | 1,526,358 | 1,376,364 |
| 第1項 営業費用 | 97,312,000 | 798,000 | 0 | 0 | 0 | 98,110,000 | 0 | 98,110,000 | 97,832,951 | 0 | 277,049 | 1,376,364 |
| 第2項 営業外費用 | 11,406,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,406,000 | 0 | 11,406,000 | 10,257,650 | 0 | 1,148,350 | 0 |
| 第3項 特別損失 | 0 | 159,654,000 | 0 | 0 | 0 | 159,654,000 | 0 | 159,654,000 | 159,653,041 | 0 | 959 | 0 |
| 第4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 | 604,245,000 | △ 77,300,000 | 526,945,000 | 0 | 526,945,000 | 526,945,000 | 0 | 0 |
| 第1項 企業債 | 373,000,000 | △ 36,800,000 | 336,200,000 | 0 | 336,200,000 | 336,200,000 | 0 | 0 |
| 第2項 出資金 | 60,845,000 | 0 | 60,845,000 | 0 | 60,845,000 | 60,845,000 | 0 | 0 |
| 第3項 国庫補助金 | 170,400,000 | △ 40,500,000 | 129,900,000 | 0 | 129,900,000 | 129,900,000 | 0 | 0 |
| 第2款 農業集落排水事業資本的収入 | 8,384,000 | △ 600,000 | 7,784,000 | 0 | 7,784,000 | 7,784,000 | 0 | 0 |
| 第1項 企業債 | 8,000,000 | △ 600,000 | 7,400,000 | 0 | 7,400,000 | 7,400,000 | 0 | 0 |
| 第2項 出資金 | 384,000 | 0 | 384,000 | 0 | 384,000 | 384,000 | 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 | 818,306,000 | △ 80,836,000 | 0 | 737,470,000 | 0 | 737,470,000 | 733,980,794 | 0 | 0 | 3,489,206 | 19,350,135 |
| 第1項 建設改良費 | 350,285,000 | △ 80,836,000 | 0 | 269,449,000 | 0 | 269,449,000 | 265,961,072 | 0 | 0 | 3,487,928 | 19,350,135 |
| 第2項 企業債償還金 | 468,021,000 | 0 | 0 | 468,021,000 | 0 | 468,021,000 | 468,019,722 | 0 | 0 | 1,278 | 0 |
| 第2款 農業集落排水事業資本的支出 | 55,381,000 | 0 | 0 | 55,381,000 | 0 | 55,381,000 | 55,379,914 | 0 | 0 | 1,086 | 0 |
| 第1項 企業債償還金 | 55,381,000 | 0 | 0 | 55,381,000 | 0 | 55,381,000 | 55,379,914 | 0 | 0 | 1,086 | 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254,631,708円は、減債積立金62,474,962円、損益勘定留保資金182,428,833円、当年度分消費税等資本的収支調整額9,727,913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) 下水道(農業集落排水)使用料 | 203,221,740 | | |
| | (2) 他会計負担金 | 256,757,000 | | |
| | (3) その他営業収益 | 20,899,300 | 480,878,040 | |
| 2 | 営業費用 | | | |
| | (1) 管渠費 | 9,988,127 | | |
| | (2) 下水道(農業集落排水)処理場費 | 89,639,005 | | |
| | (3) 総係費 | 20,870,028 | | |
| | (4) 減価償却費 | 365,185,510 | 485,682,670 | |
| | 営業利益(△営業損失) | | | △ 4,804,630 |
| 3 | 営業外収益 | | | |
| | (1) 長期前受金戻入 | 188,456,256 | | |
| | (2) 雑収益 | 1,600 | 188,457,856 | |
| 4 | 営業外費用 | | | |
| | (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 70,027,742 | | |
| | (2) 雑支出 | 1,536,975 | 71,564,717 | 116,893,139 |
| | 経常利益(△経常損失) | | | 112,088,509 |
| 5 | 特別利益 | | | |
| | (1) その他特別利益 | 105,939,246 | 105,939,246 | |
| 6 | 特別損失 | | | |
| | (1) その他特別損失 | 159,653,041 | 159,653,041 | △ 53,713,795 |
| | 当年度純利益(△純損失) | | | 58,374,714 |
| | 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>162,632,316</u> |

(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 |
|-------------|-------------|-------|------------|--------------------------|
| | 自己資本金 | 借入資本金 | | |
| 当年度末残高 | 161,695,720 | 0 | 14,332,114 | 162,632,316 |
| 議会の議決による処分額 | 0 | 0 | 0 | △ 58,374,714 |
| 減債積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | △ 58,374,714 |
| 建設改良積立金の積立 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 処分後残高 | 161,695,720 | 0 | 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28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>△ 48,310,164</u> | 300,121,278 | |
| | ハ 構築物 | 8,680,195,872 | | |
| | 減価償却累計額(△) | <u>△ 983,857,716</u> | 7,696,338,156 | |
| | ニ 機械及び装置 | 994,435,202 | | |
| | 減価償却累計額(△) | <u>△ 470,845,346</u> | 523,589,856 | |
| | ホ 車両運搬具 | 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 | | <u>386,955,261</u> | |
| | 有形固定資産合計 | | | <u>8,923,895,372</u> |
| | 固定資産合計 | | | 8,923,895,372 |
| 2 | 流動資産 | | | |
| (1) | 現金預金 | | 124,314,851 | |
| (2) | 未収金 | 29,021,254 | | |
| | 貸倒引当金(△) | <u>△ 3,264,000</u> | <u>25,757,254</u> | |
| (3) | 貯蔵品 | | 0 | |
| (4) | 短期貸付金 | | 0 | |
| (5) | 前払費用 | | <u>11,730</u> | |
| | 流動資産合計 | | | <u>150,083,835</u> |
| | 資産合計 | | | <u><u>9,073,979,207</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 | 1,998,461,439 | | |
| | ロ その他の企業債 | <u>1,829,143,000</u> | | |
| | 企業債合計 | | <u>3,827,604,439</u> | |
| | 固定負債合計 | | | 3,827,604,439 |
| 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 | 320,295,027 | | |
| | ロ その他の企業債 | <u>195,299,728</u> | | |
| | 企業債合計 | | 515,594,755 | |
| | (2) 未払金 | | 490,845 | |
| | (3) 引当金 | | | |
| | イ 賞与引当金 | 1,035,000 | | |
| | ロ 法定福利費引当金 | <u>184,000</u> | | |
| | 引当金合計 | | 1,219,000 | |
| | (4) 預り金 | | <u>108</u> | |
| | 流動負債合計 | | | 517,304,708 |
| 5 | 繰延収益 | | | |
| | (1) 長期前受金 | | | |
| | イ 国庫補助金 | 4,850,335,027 | | |
| | 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>△ 748,661,274</u> | | |
| | 長期前受金合計 | | <u>4,291,330,304</u> | |
| | 繰延収益合計 | | | <u>4,291,330,304</u> |
| | 負債合計 | | | <u>8,636,239,451</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>117,218,000</u> | | |
| | 自己資本金合計 | | <u>161,695,720</u> | |
| | 資本金合計 | | | 161,695,720 |
| 7 | 剰余金 | | | |
| | (1) 資本剰余金 | | | |
| | イ 国庫補助金 | 12,253,162 | | |
| | ロ 受益者負(分)担金 | <u>2,078,952</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>261,711,922</u> | | |
| | 利益剰余金合計 | | <u>261,711,922</u> | |
| | 剰余金合計 | | | <u>276,044,036</u> |
| | 資本合計 | | | <u>437,739,756</u> |
| | 負債・資本合計 | | | <u>9,073,979,207</u> |