

認定第8号

平成26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26年度 栗山町下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 栗山町下水道事業損益計算書	3
	(2) 平成26年度 栗山町下水道事業剰余金計算書	4
	(3) 平成26年度 栗山町下水道事業剰余金処分計算書	5
	(4) 平成26年度 栗山町下水道事業貸借対照表	6

1 平成26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	541,995,000	34,955,000	0	576,950,000	575,881,942	△ 1,068,058	14,624,376
第1項 営業収益	427,313,000	2,360,000	0	429,673,000	428,615,256	△ 1,057,744	14,624,376
第2項 営業外収益	114,682,000	32,595,000	0	147,277,000	147,266,686	△ 10,314	0
第2款 農業集落排水事業収益	120,802,000	9,652,000	0	130,454,000	130,485,764	31,764	1,230,170
第1項 営業収益	76,537,000	161,000	0	76,698,000	76,740,292	42,292	1,230,170
第2項 営業外収益	44,265,000	9,491,000	0	53,756,000	53,745,472	△ 10,528	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	497,188,000	△ 818,000	0	0	0	496,370,000	0	496,370,000	490,804,599	0	5,565,401	7,051,244
第1項 営業費用	411,487,000	6,155,000	0	0	0	417,642,000	0	417,642,000	416,626,432	0	1,015,568	7,051,244
第2項 営業外費用	78,832,000	△ 1,700,000	0	0	0	77,132,000	0	77,132,000	72,682,167	0	4,449,833	0
第3項 特別損失	6,769,000	△ 5,273,000	0	0	0	1,496,000	0	1,496,000	1,496,000	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
第2款 農業集落排水事業費用	112,626,000	△ 48,000	0	0	0	112,578,000	0	112,578,000	111,595,932	0	982,068	1,071,494
第1項 営業費用	99,402,000	360,000	0	0	0	99,762,000	0	99,762,000	99,549,118	0	212,882	1,071,494
第2項 営業外費用	12,747,000	△ 361,000	0	0	0	12,386,000	0	12,386,000	11,716,814	0	669,186	0
第3項 特別損失	377,000	△ 47,000	0	0	0	330,000	0	330,000	330,000	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

(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	402,697,000	△ 34,500,000	368,197,000	0	368,197,000	368,233,800	36,800	0
第1項 企業債	270,100,000	△ 17,000,000	253,100,000	0	253,100,000	253,100,000	0	0
第2項 出資金	54,951,000	0	54,951,000	0	54,951,000	54,951,000	0	0
第3項 国庫補助金	77,500,000	△ 17,500,000	60,000,000	0	60,000,000	60,000,000	0	0
第4項 負担金等	146,000	0	146,000	0	146,000	182,800	36,800	0
第2款 農業集落排水事業資本的収入	10,240,000	△ 1,000,000	9,240,000	0	9,240,000	9,204,300	△ 35,700	0
第1項 企業債	9,000,000	△ 1,000,000	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	0	0
第2項 出資金	1,038,000	0	1,038,000	0	1,038,000	1,038,000	0	0
第3項 負担金等	202,000	0	202,000	0	202,000	166,300	△ 35,700	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	613,674,000	△ 38,735,000	0	574,939,000	0	574,939,000	574,411,800	0	0	527,200	9,357,873
第1項 建設改良費	169,937,000	△ 38,735,000	0	131,202,000	0	131,202,000	130,675,160	0	0	526,840	9,357,873
第2項 企業債償還金	443,737,000	0	0	443,737,000	0	443,737,000	443,736,640	0	0	360	0
第2款 農業集落排水事業資本的支出	55,201,000	0	0	55,201,000	0	55,201,000	55,200,020	0	0	980	0
第1項 企業債償還金	55,201,000	0	0	55,201,000	0	55,201,000	55,200,020	0	0	980	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252,173,720円は、過年度及び当年度分損益勘定留保資金247,286,151円、当年度分消費税等資本的収支調整額4,887,569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) 下水道(農業集落排水)使用料	204,860,002		
	(2) 他会計負担金	269,641,000		
	(3) その他営業収益	15,000,000	489,501,002	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	12,402,841		
	(2) 下水道(農業集落排水)処理場費	82,978,942		
	(3) 総係費	19,556,858		
	(4) 減価償却費	393,114,171	508,052,812	
	営業利益(△営業損失)			△ 18,551,810
3	営業外収益			
	(1) 長期前受金戻入	201,012,158		
	(2) 雑収益	40,050	201,052,208	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	80,266,623		
	(2) 雑支出	1,328,169	81,594,792	119,457,416
	経常利益(△経常損失)			100,905,606
5	特別損失			
	(1) 過年度賞与引当金繰入額	989,000		
	(2) 過年度法定福利費引当金繰入額	140,000		
	(3) 過年度貸倒引当金繰入額	697,000		
	(4) その他特別損失	0	1,826,000	△ 1,826,000
	当年度純利益(△純損失)			99,079,606
	前年度繰越利益剰余金(△繰越欠損金)			△ 358,651,044
	その他未処分利益剰余金変動額			462,908,646
	当年度未処分利益剰余金(△累積欠損金)			203,337,208

(2) 栗山町下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	受益者 負(分)担金	受贈財産 評価額	資本 剰余金 合計	未処分 利益剰余金	利益 剰余金 合計	
当年度期首残高	44,477,720	2,798,315,675	4,897,212,725	171,917,094	18,692,331	5,087,822,150	△ 358,651,044	△ 358,651,044	7,571,964,501
前年度処分額	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
減債積立金の積立	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
処分後残高	44,477,720	2,798,315,675	4,897,212,725	171,917,094	18,692,331	5,087,822,150	(前年度繰越欠損金) △ 358,651,044	△ 358,651,044	7,571,964,501
当年度変動額	55,989,000	△ 2,798,315,675	△ 4,884,156,725	△ 170,640,980	△ 18,692,331	△ 5,073,490,036	561,988,252	561,988,252	△ 7,253,828,459
新会計制度への移行	0	△ 2,798,315,675	△ 4,884,156,725	△ 170,640,980	△ 18,692,331	△ 5,073,490,036	462,908,646	462,908,646	△ 7,408,897,065
一般会計出資金の受入	55,989,000	0	0	0	0	0	0	0	55,989,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	99,079,606	99,079,606	99,079,606
当年度末残高	100,466,720	0	13,056,000	1,276,114	0	14,332,114	(当年度未処分利益剰余金) 203,337,208	203,337,208	318,136,042

(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	100,466,720	0	14,332,114	203,337,208
議会の議決による処分額	0	0	0	△ 99,079,606
減債積立金の積立	0	0	0	△ 99,079,606
建設改良積立金の積立	0	0	0	0
処分後残高	100,466,720	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		16,590,262	
ロ 建物	453,886,731		
減価償却累計額(△)	<u>△ 53,898,203</u>	399,988,528	
ハ 構築物	8,690,645,065		
減価償却累計額(△)	<u>△ 741,665,111</u>	7,948,979,954	
ニ 機械及び装置	1,184,601,461		
減価償却累計額(△)	<u>△ 488,712,306</u>	695,889,155	
ホ 工具器具及び備品	1,332,238		
減価償却累計額(△)	<u>△ 1,265,625</u>	66,613	
ヘ 建設仮勘定		<u>140,616,928</u>	
有形固定資産合計		<u>9,202,131,440</u>	
固定資産合計			9,202,131,440
2 流動資産			
(1) 現金預金		83,052,457	
(2) 未収金	25,141,985		
貸倒引当金(△)	<u>△ 328,000</u>	<u>24,813,985</u>	
流動資産合計			<u>107,866,442</u>
資産合計			<u><u>9,309,997,882</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	2,195,356,466		
	ロ その他の企業債	<u>1,804,242,728</u>		
	企業債合計		<u>3,999,599,194</u>	
	固定負債合計			3,999,599,194
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	329,994,898		
	ロ その他の企業債	<u>193,404,738</u>		
	企業債合計		523,399,636	
	(2) 未払金		2,208,045	
	(3) 引当金			
	イ 賞与引当金	1,029,937		
	ロ 法定福利費引当金	<u>177,000</u>		
	引当金合計		<u>1,206,937</u>	
	流動負債合計			526,814,618
5	繰延収益			
	(1) 長期前受金			
	イ 国庫補助金	4,939,712,281		
	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>△ 663,920,804</u>		
	長期前受金合計		<u>4,465,448,028</u>	
	繰延収益合計			<u>4,465,448,028</u>
	負債合計			<u>8,991,861,840</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>55,989,000</u>		
	自己資本金合計		<u>100,466,720</u>	
	資本金合計			100,466,720
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>203,337,208</u>		
	利益剰余金合計		<u>203,337,208</u>	
	剰余金合計			<u>217,669,322</u>
	資本合計			<u>318,136,042</u>

負債・資本合計

9,309,997,882