

平成 27 年 度

霧島市工業用水道事業会計決算書

霧島市水道部

目 次

平成27年度 霧島市工業用水道事業会計決算報告書		頁
1.	平成27年度 霧島市工業用水道事業決算報告書	1
2.	〃 霧島市工業用水道事業損益計算書	5
3.	〃 霧島市工業用水道事業剰余金計算書	7
4.	〃 霧島市工業用水道事業貸借対照表	9
5.	〃 霧島市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書	12

1. 平成27年度 霧島市工業用

(1) 収益的收入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	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	
第1款 工業用水道事業収益	円 16,981,000	円 0	円 0	円 16,981,000
第1項 営業収益	4,690,000	0	0	4,690,000
第2項 営業外収益	12,291,000	0	0	12,291,000

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	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	
第1款 工業用水道事業費用	円 16,981,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 16,981,000
第1項 営業費用	16,931,000	0	0	0	0	16,931,000
第2項 予備費	50,000	0	0	0	0	50,000

水道事業決算報告書

決 算 額	予算額に比べ決算額 の増減	備 考
円 17,826,831	円 845,831	
5,500,900	810,900	
12,325,931	34,931	

地方公営企業法第26条 第2項の規定による繰 越額	合 計	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
		円	円	円	円
円 0	円 16,981,000	円 14,482,988	円 0	円 2,498,012	
0	16,931,000	14,482,988	0	2,448,012	
0	50,000	0	0	50,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通 次繰越額	合 計
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	26,752,000	0	0	26,752,000	0	0	26,752,000
第1項 補助金	26,752,000	0	0	26,752,000	0	0	26,752,000

支 出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通 次繰越額	合 計
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	27,869,000	0	0	27,869,000	0	0	27,869,000
第1項 建設改良費	27,869,000	0	0	27,869,000	0	0	27,869,000

■資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,190,120円は、当年度分損益勘定留保資金1,101,931円、

決 算 額	翌年度繰越			不 用 額	備 考
	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
円 22,679,000	円 0	円 0	円 0	4,073,000	
22,679,000	0	0	0	4,073,000	

決 算 額	翌年度繰越			不 用 額	備 考
	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費通 次繰越額	合 計		
円 23,869,120	円 0	円 0	円 0	3,999,880	
23,869,120	0	0	0	3,999,880	

建設改良積立金取崩し額88,189円で補填した。

2. 平成27年度 霧島市工業用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)

(税抜き)
(単位：円)

1. 営業収益

(1)給水収益	5,499,900	
(2)その他営業収益	<u>1,000</u>	5,500,900

2. 営業費用

(1)原水及び浄水費	1,278,547	
(2)配水及び給水費	1,273,514	
(3)総係費	1,902,783	
(4)減価償却費	10,008,512	
(5)資産減耗費	19,632	<u>14,482,988</u>

営業利益 △ 8,982,088

3. 営業外収益

(1)受取利息及び配当金	20,718		
(2)他会計補助金	3,379,000		
(3)長期前受金戻入	8,926,213	<u>12,325,931</u>	12,325,931

経常利益 3,343,843

4. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	0	<u>0</u>

当年度純利益			3,343,843
前年度繰越利益剰余金			1,955,488
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>88,189</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>5,387,520</u>

3. 平成27年度霧島市工業用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日まで)

	資本金	資本剰余金		
		受贈財産評価額	寄附金	補助金
前年度末残高	19,681,906	41,995,000	0	0
前年度処分額	2,279,724	0	0	0
議会の議決による処分額	2,279,724	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
資本金に組入れ	2,279,724	0	0	0
処分後残額	21,961,630	41,995,000	0	0
当年度変動額	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	21,961,630	41,995,000	0	0

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものであること。

(単位：円)

剰 余 金					資本合計
資本剰余金合計	利益剰余金				
	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	
41,995,000	1,750,000	4,831,023	6,404,189	12,985,212	74,662,118
0	0	2,168,977	△ 4,448,701	△ 2,279,724	0
0	0	2,168,977	△ 4,448,701	△ 2,279,724	0
0	0	0	0	0	0
0	0	2,168,977	△ 2,168,977	0	0
0	0	0	△ 2,279,724	0	0
41,995,000	1,750,000	7,000,000	(繰越利益剰余金) 1,955,488	10,705,488	74,662,118
0	0	△ 88,189	3,432,032	3,343,843	3,343,843
0	0	△ 88,189	88,189	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	3,343,843	3,343,843	3,343,843
41,995,000	1,750,000	6,911,811	(当年度未処分利益剰余金) 5,387,520	14,049,331	78,005,961

4. 平成27年度 霧島市工業用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		41,995,000
(ロ) 建	物	63,355,200	
	減価償却累計額	<u>△ 29,357,978</u>	33,997,222
(ハ) 構	築 物	359,810,640	
	減価償却累計額	<u>△ 193,970,028</u>	165,840,612
(ニ) 機	械 及 び 装 置	216,142,290	
	減価償却累計額	<u>△ 166,903,293</u>	49,238,997
(ホ) 車	輛 及 び 運 搬 具	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	0
(ヘ) 工	具 器 具 及 び 備 品	0	
	減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>
(ト) 建	設 仮 勘 定		<u>4,320,000</u>
	有形固定資産合計額		<u>295,391,831</u>
	固 定 資 産 合 計 額		295,391,831
2. 流 動 資 産			
(1) 現	金 預 金		39,507,661
(2) 未	収 金		13,950
(3) 前	払 費 用		41,210
	流 動 資 産 合 計		<u>39,562,821</u>
	資 産 合 計		<u>334,954,652</u>

負債の部

3. 固定負債		
(1) 引当金		
(イ) 修繕引当金	24,992,590	
固定負債合計		24,992,590
4. 流動負債		
(1) 未払金	609,089	
(2) 預り金	<u>0</u>	
流動負債合計		<u>609,089</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	619,273,973	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 387,926,961</u>	
繰延収益合計		<u>231,347,012</u>
負債合計		256,948,691

資本の部

6. 資本金		21,961,630
7. 剰余金		
(1) 資本剰余金		
(イ) 受贈財産評価額	<u>41,995,000</u>	
資本剰余金合計	41,995,000	
(2) 利益剰余金		
(イ) 利益積立金	1,750,000	
(ロ) 建設改良積立金	6,911,811	
(ハ) 当年度未処分利益剰余金	<u>5,387,520</u>	
利益剰余金合計	<u>14,049,331</u>	
剰余金合計		<u>56,044,331</u>
資本合計		<u>78,005,961</u>
負債資本合計		<u>334,954,652</u>

平成 2 7 年 度 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産・・・定額法

主な耐用年数

建物 15年～60年

構築物 10年～60年

機械及び装置 8年～30年

2. その他の注記

(1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引続き従前の例により取り崩すこととする。

5. 平成27年度 霧島市工業用水道事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年度4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	3,344
減価償却費	10,008
資産減耗費	19
長期前受金戻入額	△ 8,926
受取利息及び受取配当金	△ 21
未収金の増加額	△ 14
未払金の増減額	△ 5,312
その他流動負債の増減額	△ 322
小計	△ 1,224
利息及び配当金の受取額	21
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,203
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 23,869
他会計補助金等による収入	22,679
工事負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,190
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良企業債による収入	0
建設改良企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資金増加(減少)額	△ 2,393
資金期首残高	41,900
資金期末残高	39,507