

平成 30 年 度

霧島市工業用水道事業会計決算書

霧島市上下水道部

# 目 次

平成30年度 霧島市工業用水道事業会計決算報告書		頁
1.	平成30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

## 1. 平成30年度 霧島市工業用

### (1) 収益的収入及び支出

#### 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	
	円	円	円	円
第1款 工業用水道事業収益	25,216,000	0	0	25,216,000
第1項 営業収益	5,764,000	0	0	5,764,000
第2項 営業外収益	19,452,000	0	0	19,452,000

#### 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	
	円	円	円	円	円	円
第1款 工業用水道事業費用	25,216,000	0	0	0	0	25,216,000
第1項 営業費用	25,166,000	0	0	0	0	25,166,000
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 23,194,282	円 △ 2,021,718	
5,513,655	△ 250,345	
17,680,627	△ 1,771,373	

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 25,216,000	円 20,935,431	円 0	円 4,280,569	
0	25,166,000	20,935,431	0	4,230,569	
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	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	継続費通 次繰越額 に係る財 源充当額	合 計
	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	20,554,000	0	20,554,000	0	0	20,554,000
第1項 補助金	20,554,000	0	20,554,000	0	0	20,554,000

## 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	22,400,000	0	0	22,400,000	0	0	22,400,000
第1項 建設改良費	22,400,000	0	0	22,400,000	0	0	22,400,000

■資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,840,800円は、当年度分損益勘定留保資金1,482,557円、

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 20,000,000	円 △ 554,000	
20,000,000	△ 554,000	

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 21,840,800	円 0	円 0	円 0	559,200	
21,840,800	0	0	0	559,200	

建設改良積立金取崩し額358,243円で補填した。

## 2. 平成30年度 霧島市工業用水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(税抜き)  
(単位：円)

### 1. 営業収益

(1) 給水収益	5,496,255	
(2) その他営業収益	<u>17,400</u>	5,513,655

### 2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,508,503	
(2) 配水及び給水費	1,139,772	
(3) 総係費	1,852,779	
(4) 減価償却費	15,843,449	
(5) 資産減耗費	590,928	<u>20,935,431</u>

営業利益 △ 15,421,776

### 3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	5,807	
(2) 他会計補助金	2,723,000	
(3) 長期前受金戻入	14,951,820	<u>17,680,627</u>

経常利益 2,258,851

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			2,258,851
前年度繰越利益剰余金			2,332,692
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>358,243</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>4,949,786</u>

### 3. 平成30年度霧島市工業用水道事業剰余金計算書

(平成30年4月1日から平成31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	22,233,357	41,995,000	0	0
前年度処分額	206,968	0	0	0
議会の議決による処分額	206,968	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	206,968	0	0	0
処分後残額	22,440,325	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	22,440,325	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	10,793,032	4,746,628	17,289,660	81,518,017
0	0	2,206,968	△ 2,413,936	△ 206,968	0
0	0	2,206,968	△ 2,413,936	△ 206,968	0
0	0	0	0	0	0
0	0	2,206,968	△ 2,206,968	0	0
0	0	0	△ 206,968	0	0
41,995,000	1,750,000	13,000,000	(繰越利益剰余金) 2,332,692	17,082,692	81,518,017
0	0	△ 358,243	2,617,094	2,258,851	2,258,851
0	0	△ 358,243	358,243	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,258,851	2,258,851	2,258,851
41,995,000	1,750,000	12,641,757	(当年度未処分利益剰余金) 4,949,786	19,341,543	83,776,868

4. 平成30年度 霧島市工業用水道事業貸借対照表  
(平成31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	63,158,976	
	減価償却累計額	<u>△ 32,627,641</u>	30,531,335
(ハ) 構	築 物	359,810,640	
	減価償却累計額	<u>△ 215,382,576</u>	144,428,064
(ニ) 機 械 及 び 装 置		184,615,922	
	減価償却累計額	<u>△ 64,409,422</u>	120,206,500
(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>0</u>
	有形固定資産合計額		<u>337,160,899</u>
固 定 資 産 合 計 額			337,160,899
2. 流 動 資 産			
(1) 現	金 預 金		44,592,060
(2) 未	収 金		0
(3) 前	払 費 用		23,570
	流動資産合計		<u>44,615,630</u>
	資 産 合 計		<u>381,776,529</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	639,740	
(2) 預り金	<u>0</u>	
流動負債合計		<u>639,740</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	578,440,581	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 306,073,250</u>	
繰延収益合計		<u>272,367,331</u>
負債合計		297,999,661

資本の部

6. 資本金		22,440,325
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	12,641,757	
(ハ) 当年度未処分利益剰余金	<u>4,949,786</u>	
利益剰余金合計	<u>19,341,543</u>	
剰余金合計		<u>61,336,543</u>
資本合計		<u>83,776,868</u>
負債資本合計		<u>381,776,529</u>

# 平成30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。