

平成 29 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29年度 霧島市工業用水道事業会計決算報告書		頁
1.	平成29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29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	
第1款 工業用水道事業収益	円 28,980,000	円 0	円 0	円 28,980,000
第1項 営業収益	5,571,000	0	0	5,571,000
第2項 営業外収益	23,409,000	0	0	23,409,000

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 28,980,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 28,980,000
第1項 営業費用	28,930,000	0	0	0	0	28,930,000
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 27,407,661	円 △ 1,572,339	
5,809,215	238,215	
21,598,446	△ 1,810,554	

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 28,980,000	円 25,014,580	円 0	円 3,965,420	
0	28,930,000	25,014,580	0	3,915,420	
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	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000
第1項 補助金	30,000,000	0	30,000,000	0	0	30,000,000

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	32,400,000	0	0	32,400,000	0	0	32,400,000
第1項 建設改良費	32,400,000	0	0	32,400,000	0	0	32,400,000

■資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,598,000円は、当年度分損益勘定留保資金1,391,032円、

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 28,804,000	円 △ 1,196,000	
28,804,000	△ 1,196,000	

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 30,402,000	円 0	円 0	円 0	1,998,000	
30,402,000	0	0	0	1,998,000	

建設改良積立金取崩し額206,968円で補填した。

2. 平成29年度 霧島市工業用水道事業損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(税抜き)
(単位：円)

1. 営業収益

(1) 給水収益	5,794,515	
(2) その他営業収益	<u>14,700</u>	5,809,215

2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,441,991	
(2) 配水及び給水費	4,713,846	
(3) 総係費	1,872,120	
(4) 減価償却費	14,458,312	
(5) 資産減耗費	2,528,311	<u>25,014,580</u>

営業利益 △ 19,205,365

3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	6,855	
(2) 他会計補助金	5,996,000	
(3) 長期前受金戻入	15,595,591	<u>21,598,446</u>

経常利益 2,393,081

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			2,393,081
前年度繰越利益剰余金			2,146,579
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>206,968</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>4,746,628</u>

3. 平成29年度霧島市工業用水道事業剰余金計算書

(平成29年4月1日から平成30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	22,049,819	41,995,000	0	0
前年度処分額	183,538	0	0	0
議会の議決による処分額	183,538	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	183,538	0	0	0
処分後残額	22,233,357	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	22,233,357	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	9,816,462	3,513,655	15,080,117	79,124,936
0	0	1,183,538	△ 1,367,076	△ 183,538	0
0	0	1,183,538	△ 1,367,076	△ 183,538	0
0	0	0	0	0	0
0	0	1,183,538	△ 1,183,538	0	0
0	0	0	△ 183,538	0	0
41,995,000	1,750,000	11,000,000	(繰越利益剰余金) 2,146,579	14,896,579	79,124,936
0	0	△ 206,968	2,600,049	2,393,081	2,393,081
0	0	△ 206,968	206,968	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	2,393,081	2,393,081	2,393,081
41,995,000	1,750,000	10,793,032	(当年度未処分利益剰余金) 4,746,628	17,289,660	81,518,017

4. 平成29年度 霧島市工業用水道事業貸借対照表
(平成30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>△ 31,502,550</u>	31,656,426
(ハ) 構	築 物	359,810,640	
	減価償却累計額	<u>△ 208,605,112</u>	151,205,528
(ニ) 機 械 及 び 装 置		174,593,682	
	減価償却累計額	<u>△ 67,696,160</u>	106,897,522
(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>331,754,476</u>
	固 定 資 産 合 計 額		331,754,476
2. 流 動 資 産			
(1) 現	金 預 金		42,686,554
(2) 未	収 金		0
(3) 前	払 費 用		23,570
	流 動 資 産 合 計		<u>42,710,124</u>
	資 産 合 計		<u>374,464,600</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	634,842	
(2) 預り金	<u>0</u>	
流動負債合計		<u>634,842</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	570,259,141	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 302,939,990</u>	
繰延収益合計		<u>267,319,151</u>
負債合計		292,946,583

資本の部

6. 資本金		22,233,357
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	10,793,032	
(ハ) 当年度未処分利益剰余金	<u>4,746,628</u>	
利益剰余金合計	<u>17,289,660</u>	
剰余金合計		<u>59,284,660</u>
資本合計		<u>81,518,017</u>
負債資本合計		<u>374,464,600</u>

平成 2 9 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。