平成26年12月

議 第 １ ０ ２ 号

平成 26 年度

人 吉 市 水 道 事 業 特 別 会 計 補 正 予 算 書

議第102号

平成26年度人吉市水道事業特別会計補正予算(第3号)

(総則)

第1条　平成26年度人吉市水道事業特別会計の補正予算(第3号)は、次に定めるところによる。

(資本的収入及び支出)

第2条　予算第4条に定めた資本的収入及び支出のうち支出の予定額を次のとおり補正する。

(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額219，539千円は、消費税及び地方消費税資本的収支調整額12，505千円当年度分損益勘定留保資金170，661千円と繰越利益剰余金処分額36，373千円で補てんするものとする。)

科目	支出 既決額	支出 補正予定額	支出 合計
第1款 資本的支出	260,689 千円	652 千円	261,341 千円
第1項 建設改良費	183,473	652	184,125
第2項 企業債償還金	75,216	0	75,216
第3項 予備費	2,000	0	2,000

(利益剰余金の処分)

第3条　予算第9条に定めた繰越利益剰余金35，721千円を36，373千円に改め次のとおり処分する。

(1) 減債積立金　36,373 千円

平成26年11月25日提出

人吉市長　田中信孝

予算に関する説明書

平成26年度　人吉市水道事業特別会計補正予算(第3号)実施計画

資本的収入及び支出

支　出

(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予算額	計	備考
1.資本的支出			260,689	652	261,341	
	1.建設改良費		183,473	652	184,125	
		1.構築物費	173,494	652	174,146	
		2.機械及び装置費	5,714	0	5,714	
		3.営業設備費	4,265	0	4,265	
	2.企業債償還金		75,216	0	75,216	
		1.企業債償還金	75,216	0	75,216	
	3.予備費		2,000	0	2,000	
		1.予備費	2,000	0	2,000	
資本的支出合計			260,689	652	261,341	

平成26年度人吉市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：千円）

1　業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	42,105
減価償却費	180,313
資産減耗費	13,000
引当金の増減額（△は減少）	19,578
長期前受金戻入額	△ 22,652
受取利息及び配当金	△ 160
支払利息	31,696
固定資産売却益	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 4,531
貯蔵品の増減額（△は増加）	1
前払費用の増減額	0
未払金の増減額（△は減少）	29,046
前受金の増減額	0
預り金の増減額	△ 21
小計	288,375
利息及び配当金の受取額	160
利息の支払額	△ 31,696
業務活動によるキャッシュ・フロー	256,839
2　投資活動によるキャッシュ・フロー	
固定資産の取得による支出	△ 201,610
有形固定資産の売却による収入	1
国庫補助金等による収入	1,800
補助金の返還	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 199,809
3　財務活動によるキャッシュ・フロー	
企業債による収入	40,000
企業債の償還による支出	△ 75,216
他会計等からの出資による収入	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 35,216
資金に係る換算差額	
資金増加額	21,814
資金期首残高	732,414
資金期末残高	754,228

平成26年度人吉市水道事業会計予定損益計算書

（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）　　（単位：千円）

1 営業収益			
(1)給　水　収　益	481,424		
(2)受託工事収益	2,101		
(3)その他の営業収益	26,311	509,836	
2 営業費用			
(1)原水及浄水費	27,895		
(2)配水及給水費	79,231		
(3)受託工事費	2,129		
(4)総　係　費	138,564		
(5)減価償却費	180,313		
(6)資産減耗費	13,926		
(7)その他営業費用	1	442,059	
営業利益			67,777
3 営業外収益			
(1)受取利息及び配当金	160		
(2)他会計補助金	325		
(3)長期前受金戻入	22,652		
(4)消費税還付金	1		
(5)雑　収　益	27	23,165	
4 営業外費用			
(1)支払利息	31,696		
(2)雑　支　出	1	31,697	△ 8,532
経常収益			59,245
5 特別利益			
(1)固定資産売却益	1		
(2)過年度損益修正益	1		
(3)その他特別利益	1	3	
6 特別損失			
(1)固定資産売却損	1		
(2)過年度損益修正損	500		
(3)その他特別損失	16,642	17,143	△ 17,140
当年度純利益			42,105
前年度繰越利益剰余金			364,547
当年度未処分利益剰余金			406,652

平成26年度人吉市水道事業会計予定貸借対照表
（平成27年3月31日）

資　産　の　部

（単位：千円）

1. 固定資産				
（1）有形固定資産				
イ 土　地		77,131		
ロ 建　物	133,591			
減価償却累計額	△ 115,500	18,091		
ハ 構築物	7,302,978			
減価償却累計額	△ 3,477,002	3,825,976		
ニ 機械装置	734,486			
減価償却累計額	△ 618,734	115,752		
ホ 車両運搬具	12,406			
減価償却累計額	△ 9,775	2,631		
ヘ 工具器具及び備品	125,042			
減価償却累計額	△ 109,230	15,812		
ト 建設仮勘定	0			
減価償却累計額	0	0		
有形固定資産合計			4,055,393	
（2）無形固定資産				
イ ソフトウェア		0		
ロ 電話加入権		997		
無形固定資産合計			997	
（3）投　資				
イ その他投資		0		
投資合計			0	
固定資産合計				4,056,390
2. 流動資産				
（1）現金預金				
イ 現　金		100		
ロ 定期預金		400,000		
ハ 普通預金		354,128		
現金預金合計			754,228	
（2）未収金		21,542		
貸倒引当金		△ 643		
未収金合計			20,899	
（3）貯蔵品			1,999	
（4）前払金			0	
流動資産合計				777,126
資産合計				4,833,516

負　債　の　部

（単位：千円）

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	1,068,463		
企業債合計		1,068,463	
（2）引当金			
イ 退職給付引当金	42,306		
引当金合計		42,306	
固定負債合計			1,110,769
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	78,713		
企業債合計		78,713	
（2）未払金		58,182	
（3）引当金			
イ 退職給付引当金	0		
ロ 賞与等引当金	9,459		
引当金合計		9,459	
（4）その他流動負債		50,000	
流動負債合計			196,354
5. 繰延収益			
（1）長期前受金		1,227,405	
長期前受金収益化累計額		△ 686,098	
繰延収益合計			541,307
負債合計			1,848,430

資　本　の　部

6. 資本金			
（1）自己資本金			
イ 自己資本金		2,272,032	
資本金合計			2,272,032
7. 剰余金			
（1）資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	361		
ロ 工事負担金	3,423		
資本剰余金合計		3,784	
（2）利益剰余金			
イ 減債積立金	43,420		
ロ 建設改良積立金	230,000		
ハ 未処分利益剰余金	435,850		
繰越利益剰余金	393,745		
当年度純利益	42,105		
利益剰余金合計		709,270	
剰余金合計			713,054
資本合計			2,985,086
負債資本合計			4,833,516

予算に関する資料

平成26年度 人吉市水道事業特別会計補正予算(第3号)明細

支出　　資本的収入及び支出　　(単位:千円)

款	項	目	既決予算額	補正予定額	計	節	金　額	備考
1.資本的支出			260,689	652	261,341			
	1.建設改良費		183,473	652	184,125			
		1.構築物費	173,494	652	174,146			
						1.一般改良工事	652	用地費　茂ヶ野水源地保護地購入652
資本的支出計			260,689	652	261,341			