

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätös 2014



5. Eriytetyt tilinpäätökset

5.1. Laskennallisesti eriytetyn vesihuoltolaitoksen tilinpäätöslaskelmat

- Leppävirran kunnan vesihuoltolaitoksen kirjanpito on eriytetty laskennallisesti.
- Liitteenä vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma

Eriytetyn vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

VESIHUOLTOLAITOKSEN TULOSLASKELMA 1.1.-31.12.2014					
Laskennallisesti eriytetty					
LEPPÄVIRRAN KUNTA					
		<i>rahoituslaskelmaa varten</i>		<i>rahoituslaskelmaa varten</i>	
		<i>josta</i>		<i>josta</i>	
		<i>sisäiset</i>		<i>sisäiset</i>	
		01.01.-31.12.2014		01.01.-31.12.2013	
Liikevaihto		1 657 158,20	146 621,35	1 647 263,00	136 483,43
Valmiiden ja keskeneräisten tuotteiden varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Valmistus omaan käyttöön		3 092,70		7 179,25	
Liiketoiminnan muut tuotot				786,69	
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana		-318 615,71	-915,98	-206 421,01	-1 109,01
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Palvelujen ostot		-320 252,50	-8 677,57	-368 761,73	-13 953,73
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot		-159 689,59		-183 796,94	
Henkilösivukulut		-43 157,12		-47 448,16	
Eläkekulut	-33 337,45			-42 981,16	
Muut henkilösivukulut	-9 819,67			-4 467,00	
Muut kulut		-16 564,70		-10 350,98	
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot		-819 309,43		-806 260,39	
Arvonalentumiset					
Liiketoiminnan muut kulut					
Vyörytyserat (osuus hallinnosta ja yleiskust.)		-44 422,53		-56 636,97	
Liikeylijäämä (-alijäämä)		-61 760,68	137 027,80	-24 447,24	121 420,69
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot					
Muut rahoitustuotot		2,95			
Korkokulut					
Korvaus jäännöspääomasta	5% vltta 2013	-376 433,15	-376 433,15	5% vltta 2012	-377 785,85
Muut rahoituskulut					
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä		-438 190,88	-239 405,35	-402 233,09	-256 365,16
Satunnaiset tuotot ja -kulut					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia		-438 190,88		-402 233,09	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)					
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai väh (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-438 190,88		-402 233,09	

Eriytetyn vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA v. 2014

TULORAHOITUS

Liikelyjäämä	-61 760,68	
Poistot ja arvonalentumiset	819 309,43	
Rahoitustuotot- ja kulut	2,95	
Korvaus jäännöspääomasta	-376 433,15	
Satunnaiset erät	0,00	
Muut tulorahoituksen korjauserät	0,00	
Sisäiset tuotot	-146 621,35	
Sisäiset kulut	386 026,70	620 523,90

INVESTOINNIT

Käyttöomaisuusinvestoinnit, netto	-392 095,20	
Käyttöomaisuuden myyntitulot	0,00	
Sisäiset katteet	0,00	-392 095,20

RAHOITUSTOIMINTA

Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0,00	
Oman pääoman muutokset		
Liittymismaksujen muutos		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Vaihto-omaisuuden lis-/väh+		
Saamisten lis-/väh+	129 003,95	
Ostovelkojen lis+/vähennys-	22 425,86	
Muiden velkojen lis+/vähennys-	55 184,22	206 614,03

VAIKUTUS KUNNAN KASSAVAROIHIIN

435 042,73

Vesihuoltolaitoksen tilinpäätös 2014

Eriytetyn vesihuoltolaitoksen tase

Laskennallisesti eriytetty							
VASTAAVAA	31.12.2014	31.12.2013	muutos	VASTATTAVAA	31.12.2014	31.12.2013	muutos
PYSYVÄT VASTAAVAT				OMA PÄÄOMA			
Aineettomat hyödykkeet				Jäännöspääoma	6 930 792,51	7 528 662,98	-597 870,47
Aineettomat oikeudet				Liittymismaksurahasto			
Muut pitkävaikutteiset menot				Arvonkorotusrahasto			
Ennakkomaksut				Tilikauden yli/alijäämä	-438 190,88	-402 233,09	-35 957,79
Aineelliset hyödykkeet				POISTOERO JA VAPAAEHTOSET			
Maa- ja vesialueet				VARAUKSET			
Rakennukset	376 636,09	462 063,34	-85 427,25	Poistoero			
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 775 890,45	7 100 967,33	-325 076,88	Vapaaehtoiset varaukset			
Koneet ja kalusto	22 670,46	39 380,56	-16 710,10	PAKOLLISET VARAUKSET			
Muut aineelliset hyödykkeet				Eläkevaraukset			
Ennakkomaksut ja keskeneräiset				Muut pakolliset varaukset			
hankinnat	0,00	0,00	0,00				
			-427 214,23				
VAIHTUVAT VASTAAVAT				VIERAS PÄÄOMA			
Vaihto-omaisuus				Pitkäaikainen			
Aineet ja tarvikkeet				Joukkovelkakirjalainat			
Keskeneräiset tuotteet				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta			
Valmiit tuotteet/tavarat				Lainat julkisyhteisöiltä			
Muu vaihto-omaisuus				Lainat muilta luotonantajilta			
Ennakkomaksut				Saadut ennakot			
				Ostovelat			
Saamiset				Muut velat/liittymismaksut	755 053,76	678 133,28	76 920,48
Pitkäaikaiset saamiset				Siirtovelat			
Myyntisaamiset				Lyhytaikainen			
Lainasaamiset				Joukkovelkakirjalainat			
Muut saamiset				Lainat rahoitus- ja vak.laitoksilta			
Siirtosaamiset				Lainat julkisyhteisöiltä			
Lyhytaikaiset saamiset				Lainat muilta luotonantajilta			
Myyntisaamiset	185 023,78	319 187,06	-134 163,28	Saadut ennakot			
Lainasaamiset				Ostovelat	90 944,51	68 518,65	22 425,86
Muut saamiset	18 421,01	13 261,68	5 159,33	Muut velat	40 041,89	61 778,15	-21 736,26
Siirtosaamiset				Siirtovelat			
	<u>7 378 641,79</u>	<u>7 934 859,97</u>	<u>-556 218,18</u>		<u>7 378 641,79</u>	<u>7 934 859,97</u>	<u>-556 218,18</u>