

平成 24 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24年度 霧島市工業用水道事業会計決算報告書	頁
1. 平成24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
決算附属書類	
1. 平成24年度 霧島市工業用水道事業報告書	11
2. " 霧島市工業用水道事業会計収益費用明細書	14
3. " 霧島市工業用水道事業会計資本の収支明細書	15
4. 有形固定資産及び無形固定資産明細書	16
5. 企業債明細書	16

1. 平成24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 7,231,000	円 0	円 0	円 7,231,000
第1項 営業収益	4,061,000	0	0	4,061,000
第2項 営業外収益	3,170,000	0	0	3,170,000

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 7,231,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 7,231,000
第1項 営業費用	7,181,000	0	0	0	0	7,181,000
第2項 予備費	50,000	0	0	0	0	50,000

水道事業決算報告書

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ決算 額の増減	備 考
円 7,127,635	円 △ 103,365	
3,947,580	△ 113,420	
3,180,055	10,055	

(単位：円)

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 7,231,000	円 5,722,812	円 0	円 1,508,188	
0	7,181,000	5,722,812	0	1,458,188	
0	50,000	0	0	50,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入 0 円

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	79,000	0	0	79,000	0	0	79,000
第1項 建設改良費	79,000	0	0	79,000	0	0	79,000

(単位：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	継続費運 次繰越額	合 計		
円 0	円 0	円 0	円 0	79,000	
0	0	0	0	79,000	

2. 平成24年度 霧島市工業用水道事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益

(1)給水収益	3,947,580		
(2)その他営業収益	0	3,947,580	

2. 営業費用

(1)原水及び浄水費	1,737,124		
(2)配水及び給水費	2,081,428		
(3)総係費	1,890,198		
(4)減価償却費	14,062	<u>5,722,812</u>	

営業利益 △ 1,775,232

3. 営業外収益

(1)他会計補助金	3,152,000		
(2)受取利息及び配当金	<u>28,055</u>	<u>3,180,055</u>	3,180,055

経常利益 1,404,823

4. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0	0	<u>0</u>
當年度純利益			1,404,823
前年度繰越利益剰余金			<u>2,494,040</u>
當年度未処分利益剰余金			<u>3,898,863</u>

3. 平成24年度霧島市工業用水道事業剰余金計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

	資本金	剰余金			
		資本剰余金			
		工事負担金	受贈財産評価額	寄附金	補助金
前年度末残高	291,019	0	662,109,000	0	221,493
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0
処分後残額	291,019	0	662,109,000	0	221,493
当年度変動額	0	0	△ 14,493,160	0	0
自己資本金への組入れ	0	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0
企業債の返還	0	0	0	0	0
資本剰余金の移管	0	0	△ 14,493,160	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	291,019	0	647,615,840	0	221,493

(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)

余金					資本合計
利益剰余金					
資本剰余金合計	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	
662,330,493	1,750,000	19,500,000	4,994,040	26,244,040	688,865,552
0	0	2,500,000	△ 2,500,000	0	0
0	0	2,500,000	△ 2,500,000	0	0
0	0	2,500,000	△ 2,500,000	0	0
662,330,493	1,750,000	22,000,000	(繰越利益剰余金) 2,494,040	26,244,040	688,865,552
△ 14,493,160	0	0	1,404,823	1,404,823	△ 13,088,337
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
△ 14,493,160	0	0	0	0	△ 14,493,160
0	0	0	1,404,823	1,404,823	1,404,823
647,837,333	1,750,000	22,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 3,898,863	27,648,863	675,777,215

4. 平成24年度 霧島市工業用水道事業貸借対照表

(平成25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>0</u>	63,355,200	
	ハ 構 築 物	357,650,640		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>0</u>	357,650,640	
	ニ 機 械 及 び 装 置	185,164,213		
	減 価 償 却 累 計 額	<u>246,074</u>	184,918,139	
	有 形 固 定 資 産 合 計			647,918,979
	固 定 資 産 合 計			647,918,979
2.	流 動 資 産			
(1)	現 金 預 金		54,392,763	
(2)	未 収 金		0	
(3)	前 払 費 用		<u>17,560</u>	
	流 動 資 産 合 計			<u>54,410,323</u>
	資 産 合 計			<u>702,329,302</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	1,559,497	
	流動負債合計		<u>1,559,497</u>
	負債合計		26,552,087
		資 本 の 部	
5.	資本金		
(1)	自己資本金	291,019	
(2)	借入資本金		
	イ 企業債	<u>0</u>	
	借入資本金合計		<u>0</u>
	資本金合計		291,019
6.	剰余金		
(1)	資本剰余金		
	イ 工事負担金	0	
	ロ 国県補助金	0	
	ハ 受贈財産評価額	647,615,840	
	ニ 寄付金	0	
	ホ その他の他	<u>221,493</u>	
	資本剰余金合計		647,837,333
(2)	利益剰余金		
	イ 利益積立金	1,750,000	
	ロ 建設改良積立金	22,000,000	
	ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>3,898,863</u>	
	利益剰余金合計		<u>27,648,863</u>
	剰余金合計		<u>675,486,196</u>
	資本合計		<u>675,777,215</u>
	負債・資本合計		<u>702,329,302</u>

決 算 附 属 書 類

1. 平成24年度 霧島市工業用水道事業報告書

1. 概 況

(1) 総括事項

産業基盤の確立に寄与する本市工業用水道は、その政策的・公共的使命である安定的かつ低廉な価格の給水を確認するため、施設の保守・管理・経営の合理化に努めてまいりました。

今年度の給水は、14社18事業所に供給しました。使用水量は、年間37,588m³、契約水量は、200m³/日となっています。

収 益 対 費 用 明 細 書

種 別	平成24年度		平成23年度	
	金 額	比 率	金 額	比 率
営 業 収 益	3,947,580 円	68.98 %	4,005,810 円	86.56 %
営 業 費 用	5,722,812		4,627,914	
総 収 益	7,127,635	124.55	7,189,108	155.34
総 費 用	5,722,812		4,627,914	

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第72号	平成23年度 霧島市工業用水道事業会計決算について	平成24年9月11日	平成24年11月27日
議案第73号	平成23年度 霧島市工業用水道事業会計剰余金の処分について	平成24年9月11日	平成24年11月27日
議案第41号	平成25年度 霧島市工業用水道事業会計資本剰余金の処分について	平成25年2月18日	平成25年3月27日
議案第42号	平成25年度 霧島市工業用水道事業会計予算について	平成25年2月18日	平成25年3月27日

2. 工 事

該当なし

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	平成24年度	平成23年度	比 較	
				増 減	比 率
年度末給水ヶ所数	ヶ所	18	18	0	100.00%
年間配水量	m ³	39,221	40,345	△ 1,124	97.21%
年間有収水量	m ³	37,588	38,942	△ 1,354	96.52%
期間有収水量(料金算定分)	m ³	79,062	80,779	△ 1,717	97.87%
一ヶ月平均配水量	m ³	3,268	3,362	△ 94	97.21%
一ヶ月平均有収水量	m ³	3,132	3,245	△ 113	96.52%
有 収 率	%	95.84	96.52	△ 0.69	

供給単価 (1m³当たり)

給水収益 3,947,580 円

= 49円93銭

総有収水量 (料金算定分) 79,062 m³

平成23年度 49円59銭

給水原価 (1m³当たり)

総費用 - 特別損失 5,722,812 円

= 72円38銭

総有収水量 (料金算定分) 79,062 m³

平成23年度 57円29銭

(2) 事業収入に関する事項

科 目	予算額A円	調定額B円	収入済額C円	未収入額D円	B/A×100 %	C/B×100 %
第1款 工業用水道事業収益	7,231,000	7,127,635	7,127,635	0	98.57	100.00
第1項 営業収益	4,061,000	3,947,580	3,947,580	0	97.21	100.00
第2項 営業外収益	3,170,000	3,180,055	3,180,055	0	100.32	100.00

(3) 事業費用に関する事項

科 目	予算額A円	支出決定額B円	支出済額C円	未払金額D円	B/A×100 %	C/B×100 %
第1款 工業用水道事業費用	7,231,000	5,722,812	4,163,315	1,559,497	79.14	72.75
第1項 営業費用	7,181,000	5,722,812	4,163,315	1,559,497	79.69	72.75
第2項 予備費	50,000	0	0	0	0.00	0.00

4. 会 計

(1) 主要契約の要旨

該当なし

(2) 企業債の概況

該当なし

(3) 一時借入金の概況

該当なし

(4) その他会計経理に関する重要事項

イ 議会の議決を経なければ流用できない経費

該当なし

ロ 未収金明細書

該当なし

ハ たな卸資産購入限度額

貯蔵品	限度額	購入額	残 額	備 考
貯 蔵 材 料	円 400,000	円 0	円 400,000	
貯 蔵 量 水 器	400,000	0	400,000	
合 計	800,000	0	800,000	

二 事業資金収支表

区 分	決 算 額	区 分	決 算 額
受 入 資 金	円 58,935,868	支 払 資 金	円 4,543,105
営 業 収 益	3,947,580	営 業 費 用	4,131,693
営 業 外 収 益	3,180,055	営 業 外 費 用	0
返 納 金	0	建 設 改 良 費	0
過 年 度 未 収 金	0	前 払 費 用	17,560
預 り 金	0	預 り 金	0
前 年 度 繰 越 金	51,808,233	前 年 度 未 払 金	393,852

58,935,868 円（受入資金） - 4,543,105 円（支払資金） = 54,392,763 円は、平成25年度へ繰越現金

ホ 貯蔵品入出庫状況

区 分	貯 蔵 材 料	貯 蔵 量 水 器	合 計
年 度 当 初 繰 越 高	円 0	円 0	円 0
入 庫 高	0	0	0
出 庫 高	0	0	0
年 度 末 残 高	0	0	0

2. 平成24年度 霧島市工業用水道事業会計収益費用明細書

収 益

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1. 工業用水道事業収益				7,127,635		
	1. 営業収益			3,947,580		
		1. 給水収益			3,947,580	
				工業用水道料金	3,947,580	
	2. 営業外収益				3,180,055	
		1. 受取利息及び配当金			28,055	
					預金利息	28,055
		2. 他会計補助金			3,152,000	
					一般会計補助金	3,152,000

費 用

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考	
1. 工業用水道事業費用				5,722,812		
	1. 営業費用			5,722,812		
		1. 原水及び浄水費			1,737,124	
					動力費	1,737,124
		2. 配水及び給水費			2,081,428	
					燃料費	0
					光熱水費	169,396
					委託料	700,532
					手数料	4,000
					修繕費	1,207,500
					材料費	0

款	項	目	節	金額	備考
		3. 総 係 費		1,890,198	
			旅 費	29,540	
			被 服 費	0	
			備 消 耗 品 費	3,255	
			印 刷 製 本 費	0	
			通 信 運 搬 費	135,866	
			委 託 料	1,620,000	
			負 担 金	80,400	
			保 險 料	21,137	
		4. 減 価 償 却 費		14,062	
			減 価 償 却 費	14,062	
		5. 資 産 減 耗 費		0	
			固 定 資 産 除 却 費	0	
	2. 予 備 費			0	
		1. 予 備 費		0	
			予 備 費	0	

3. 平成24年度 霧島市工業用水道事業会計資本の収支明細書

収 入

1. 資本の収入 0円

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 資本の支出				0	
	1. 建設改良費			0	
		1. メ ー タ ー 費		0	
			メ ー タ ー 費	0	

4. 有形固定資産及び

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	41,995,000	0	0	41,995,000
建物	65,995,000	0	2,639,800	63,355,200
構築物	362,940,000	0	5,289,360	357,650,640
機械及び装置	191,728,213	0	6,564,000	185,164,213
車輛及び運搬具	0	0	0	0
工具器具及び備品	0	0	0	0
小計	662,658,213	0	14,493,160	648,165,053
電気供給施設利用権	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	662,658,213	0	14,493,160	648,165,053

5. 企業債明細書

該当なし

無形固定資産明細書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額				年度末償却未済高	備 考
年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	0	41,995,000	
0	0	0	0	63,355,200	
0	0	0	0	357,650,640	
232,012	14,062	0	246,074	184,918,139	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
232,012	14,062	0	246,074	647,918,979	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
232,012	14,062	0	246,074	647,918,979	

