

平成 22 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22年度 霧島市工業用水道事業会計決算報告書		頁
1	平成22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	6
4	〃 霧島市工業用水道事業剰余金処分計算書 (案)	7
5	〃 霧島市工業用水道事業貸借対照表	8
決算附属書類		
1	平成22年度 霧島市工業用水道事業報告書	10
2	〃 霧島市工業用水道事業会計収益費用明細書	13
3	〃 霧島市工業用水道事業会計資本の収支明細書	14
4	有形固定資産及び無形固定資産明細書	15
5	企業債明細書	15

1. 平成22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	6,798,000	0	0	6,798,000
第1項 営業収益	3,594,000	0	0	3,594,000
第2項 営業外収益	3,204,000	0	0	3,204,000

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	6,798,000	0	0	0	0	6,798,000
第1項 営業費用	6,748,000	0	0	0	0	6,748,000
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 7,438,173	円 640,173	
4,241,300	647,300	
3,196,873	△ 7,127	

(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 6,798,000	円 4,943,096	円 0	円 1,854,904	
0	6,748,000	4,943,096	0	1,804,904	
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
第1款 資本的支出	円 125,000	円 0	円 0	円 125,000	円 0	円 0	円 125,000
第1項 建設改良費	125,000	0	0	125,000	0	0	125,000

(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	継続費通 次繰越額	合 計		
円 0	円 0	円 0	円 0	125,000	
0	0	0	0	125,000	

2. 平成22年度 霧島市工業用水道事業損益計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 給水収益	4,233,600		
(2) その他営業収益	<u>7,700</u>	4,241,300	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	1,640,773		
(2) 配水及び給水費	1,339,716		
(3) 総係費	1,944,643		
(4) 減価償却費	17,964	<u>4,943,096</u>	
営業利益			△ 701,796
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>44,873</u>	<u>3,196,873</u>	3,196,873
経常利益			<u>2,495,077</u>
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			2,495,077
前年度繰越利益剰余金			<u>2,577,769</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>5,072,846</u>

3. 平成22年度 霧島市工業用水道事業剰余金計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：円)

利 益 剰 余 金 の 部

I 利益積立金

1. 前年度末残高	1,440,000	
2. 前年度繰入額	170,000	
3. 当年度処分額	<u>0</u>	
4. 当年度末残高		1,610,000

II 建設改良積立金

1. 前年度末残高	14,500,000	
2. 前年度繰入額	2,500,000	
3. 当年度処分額	<u>0</u>	
4. 当年度末残高		<u>17,000,000</u>

積立金合計

18,610,000

III 未処分利益剰余金

1. 前年度未処分利益剰余金		5,247,769
2. 前年度利益剰余金処分額		
(1) 利益積立金	170,000	
(2) 建設改良積立金	<u>2,500,000</u>	<u>2,670,000</u>
繰越利益剰余金年度末残高		2,577,769
3. 当年度純利益		<u>2,495,077</u>
当年度未処分利益剰余金		<u>5,072,846</u>

資 本 剰 余 金 の 部

I 国庫補助金

1. 前年度末残高	0	
2. 当年度発生額	<u>0</u>	
3. 当年度末残高		0

II 工事負担金

1. 前年度末残高	0	
2. 当年度発生額	<u>0</u>	
3. 当年度末残高		0

III 受贈財産評価額

1. 前年度末残高	662,109,000	
2. 当年度発生額	<u>0</u>	
3. 当年度末残高		662,109,000

IV その他資本剰余金

1. 前年度末残高	221,493	
2. 当年度発生額	0	
3. 当年度処分額	<u>0</u>	
4. 当年度末残高		<u>221,493</u>
翌年度繰越資本剰余金		<u>662,330,493</u>

4. 平成22年度 霧島市工業用水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

1. 当年度未処分利益剰余金		5,072,846
2. 利益剰余金処分額		
(1) 利益積立金	140,000	
(2) 建設改良積立金	2,500,000	<u>2,640,000</u>
3. 翌年度繰越利益剰余金		<u>2,432,846</u>

5. 平成22年度 霧島市工業用水道事業貸借対照表

(平成23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	65,995,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	65,995,000	
ハ 構築物	362,940,000		
減価償却累計額	<u>0</u>	362,940,000	
ニ 機械及び装置	191,728,213		
減価償却累計額	<u>214,048</u>	191,514,165	
有形固定資産合計			662,444,165
固定資産合計			662,444,165
2. 流動資産			
(1) 現金預金		49,239,841	
(2) 未収金		0	
(3) 前払費用		<u>17,560</u>	
流動資産合計			<u>49,257,401</u>
資産合計			<u>711,701,566</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 引当金		
イ 修繕引当金	<u>24,992,590</u>	
固定負債合計		24,992,590

4. 流動負債

(1) 未払金	404,618	
流動負債合計		<u>404,618</u>
負債合計		25,397,208

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	662,109,000	
ニ 寄付金	0	
ホ その他	<u>221,493</u>	
資本剰余金合計		662,330,493

(2) 利益剰余金		
イ 利益積立金	1,610,000	
ロ 建設改良積立金	17,000,000	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>5,072,846</u>	
利益剰余金合計		<u>23,682,846</u>

剰余金合計		<u>686,013,339</u>
資本合計		<u>686,304,358</u>
負債・資本合計		<u>711,701,566</u>

決 算 附 属 書 類

1. 平成22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保するため、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43,312m³、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22年度		平成21年度	
	金 額	比 率	金 額	比 率
営 業 収 益	円 4,241,300	% 85.80	円 3,838,370	% 86.95
営 業 費 用	4,943,096		4,414,730	
総 収 益	7,438,173	150.48	7,096,007	160.74
総 費 用	4,943,096		4,414,730	

(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112号	平成21年度霧島市工業用水道事業会計決算について	平成22年9月14日	平成22年11月29日
議案第27号	平成23年度霧島市工業用水道事業会計予算について	平成23年2月22日	平成23年3月30日

2. 工 事

該当なし

3. 業 務

(1) 業務量

事 項	単 位	平成22年度	平成21年度	比 較	
				増減	比率
年度末給水ヶ所数	ヶ所	17	17	0	100.00%
年間配水量	m ³	44,132	37,258	6,874	118.45%
年間有収水量	m ³	43,312	36,556	6,756	118.48%
期間有収水量(料金算定分)	m ³	83,245	77,688	5,557	107.15%
一ヶ月平均配水量	m ³	3,678	3,105	573	118.45%
一ヶ月平均有収水量	m ³	3,609	3,046	563	118.48%
有 収 率	%	98.14	98.12	0.02	

供給単価 (1m³当たり)

給水収益	4,233,600 円		
<hr/>			= 50円86銭
総収水量 (料金算定分)	83,245 m ³		平成21年度 49円31銭

給水原価 (1m³当たり)

総費用-特別損失	4,943,096 円		
<hr/>			= 59円38銭
総収水量 (料金算定分)	83,245 m ³		平成21年度 56円83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	6,798,000	7,438,173	7,438,173	0	109.42	100.00
第1項 営業収益	3,594,000	4,241,300	4,241,300	0	118.01	100.00
第2項 営業外収益	3,204,000	3,196,873	3,196,873	0	99.78	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	6,798,000	4,943,096	4,538,478	404,618	72.71	91.81
第1項 営業費用	6,748,000	4,943,096	4,538,478	404,618	73.25	91.81
第2項 予備費	50,000	0	0	0	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
	円	円	円	
貯 蔵 材 料	400,000	0	400,000	
貯 蔵 量 水 器	400,000	0	400,000	
合 計	800,000	0	800,000	

ニ 事業資金収支表

区 分	決 算 額	区 分	決 算 額
	円		円
受 入 資 金	54,147,073	支 払 資 金	4,907,232
営 業 収 益	4,241,300	営 業 費 用	4,495,814
営 業 外 収 益	3,196,873	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	46,708,900	前 年 度 未 払 金	393,858

54,147,073 円 (受入資金) - 4,907,232 円 (支払資金) = 49,239,841 円は、平成23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
	円	円	円
年 度 当 初 繰 越 高	0	0	0
入 庫 高	0	0	0
出 庫 高	0	0	0
年 度 末 残 高	0	0	0

2. 平成22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				7,438,173		
	1. 営業収益			4,241,300		
		1. 給水収益			4,233,600	
			工業用水道料金		4,233,600	
		2. その他営業収益			7,700	
			手数料		7,700	
		2. 営業外収益				3,196,873
	1. 受取利息及び配当金				44,873	
			預金利息		44,873	
	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				4,943,096		
	1. 営業費用			4,943,096		
		1. 原水及び浄水費			1,640,773	
			動力費		1,640,773	
		2. 配水及び給水費			1,339,716	
			燃料費		0	
			光熱水費		172,183	
			委託料		713,133	
			手数料		4,000	
			修繕費		450,400	
			材料費		0	

款	項	目	節	金額	備考
		3. 総係費		1,944,643	
			旅費	52,540	
			被服費	0	
			備消耗品費	0	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	135,318	
			委託料	1,620,000	
			食糧費	0	
			負担金	107,300	
			保険料	29,485	
		4. 減価償却費		17,964	
			減価償却費	17,964	
		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22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. 資本的收入 0円

支 出

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1. 資本的支出				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	0	65,995,000
構築物	362,940,000	0	0	362,940,000
機械及び装置	191,728,213	0	0	191,728,213
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	0	662,658,213
電気供給施設利用権	0			0
小計	0			0
合計	662,658,213	0	0	662,658,213

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				年度未償却未済高	備 考
年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0				41,995,000	
0	0		0	65,995,000	
0	0	0	0	362,940,000	
196,084	17,964	0	214,048	191,514,165	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
196,084	17,964	0	214,048	662,444,165	
0	0		0	0	
0	0	0	0	0	
196,084	17,964	0	214,048	662,444,165	