

平成 23 年 度

霧島市水道事業会計決算書

霧島市水道部

# 目 次

平成23年度 霧島市水道事業会計決算書		頁
1	平成23年度 霧島市水道事業決算報告書 .....	1
2	〃 霧島市水道事業損益計算書 .....	5
3	〃 霧島市水道事業剰余金計算書 .....	7
4	〃 霧島市水道事業貸借対照表 .....	9

1. 平成23年度 霧島市 水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(税込み)

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
	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	合 計			
第1款 水道事業収益	円 1,739,878,000	円 0	円 0	円 1,739,878,000	円 1,754,446,957	円 14,568,957	
第1項 営業収益	1,730,954,000	0	0	1,730,954,000	1,746,198,561	15,244,561	うち仮受消費税及び地方消費税 82,404,482円
第2項 営業外収益	8,923,000	0	0	8,923,000	8,248,396	△ 674,604	〃 55,522円
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	
第2款 簡易水道事業収益	417,635,000	0	0	417,635,000	417,048,442	△ 586,558	
第1項 営業収益	395,486,000	0	0	395,486,000	394,437,362	△ 1,048,638	うち仮受消費税及び地方消費税 18,724,328円
第2項 営業外収益	22,148,000	0	0	22,148,000	22,611,080	463,080	〃 54円
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000	0	△ 1,000	

支 出

区 分	予 算 額								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
	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	小 計	地方公営企業法第26条第2項の規定による繰越額	合 計				
第1款 水道事業費用	円 1,443,126,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1,443,126,000	円 0	円 1,443,126,000	円 1,307,521,506	円 0	円 135,604,494	
第1項 営業費用	1,326,514,000	0	0	0	0	1,326,514,000	0	1,326,514,000	1,205,639,805	0	120,874,195	うち仮払消費税及び地方消費税 11,699,670円
第2項 営業外費用	112,712,000	0	0	0	0	112,712,000	0	112,712,000	100,508,440	0	12,203,560	
第3項 特別損失	2,900,000	0	0	0	0	2,900,000	0	2,900,000	1,373,261	0	1,526,739	うち仮払消費税及び地方消費税 65,392円
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000	
第2款 簡易水道事業費用	420,357,000	0	0	0	0	420,357,000	0	420,357,000	404,726,983	0	15,630,017	
第1項 営業費用	375,662,000	0	0	0	0	375,662,000	0	375,662,000	360,761,225	0	14,900,775	うち仮払消費税及び地方消費税 6,580,196円
第2項 営業外費用	43,895,000	0	0	0	0	43,895,000	0	43,895,000	43,894,108	0	892	
第3項 特別損失	300,000	0	0	0	0	300,000	0	300,000	71,650	0	228,350	うち仮払消費税及び地方消費税 3,411円
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0	500,000	0	0	500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額						決 算 額	予算額に比べ決算額の増減	備 考
	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			
第1款 水道事業資本的収入	円 2,000,000	円 0	2,000,000	円 0	円 0	円 2,000,000	円 2,000,000	円 0	
第1項 工事負担金	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000	2,000,000	0	
第2款 簡易水道事業資本的収入	69,069,000	0	69,069,000	0	0	69,069,000	69,069,000	0	
第1項 補助金	69,069,000	0	69,069,000	0	0	69,069,000	69,069,000	0	

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌年度繰越			不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	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		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 水道事業資本的支出	円 1,093,197,000	円 0	0	1,093,197,000	円 28,476,000	円 0	円 1,121,673,000	円 762,647,989	円 128,318,400	円 0	円 128,318,400	230,706,611	
第1項 建設改良費	747,695,000	0	0	747,695,000	28,476,000	0	776,171,000	417,146,907	128,318,400	0	128,318,400	230,705,693	うち仮払消費税及び地方消費税 18,447,615円
第2項 企業債償還金	345,502,000	0	0	345,502,000	0	0	345,502,000	345,501,082	0	0	0	918	
第2款 簡易水道事業資本的支出	688,803,000	0	0	688,803,000	27,196,500	0	715,999,500	608,127,428	8,148,000	0	8,148,000	99,724,072	
第1項 建設改良費	550,665,000	0	0	550,665,000	27,196,500	0	577,861,500	469,989,450	8,148,000	0	8,148,000	99,724,050	うち仮払消費税及び地方消費税 22,127,881円
第2項 企業債償還金	138,138,000	0	0	138,138,000	0	0	138,138,000	138,137,978	0	0	0	22	

■資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,299,706,417円は、当年度分 損益勘定留保資金838,018,805円、建設改良積立金取りくずし額421,112,116円、当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額40,575,496円で補てんした。

## 2. 平成23年度 霧島市水道事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(税抜き)  
(単位：円)

1. 営業収益			
(1) 水道事業給水収益	1,596,591,586		
(2) 水道事業加入金	31,224,501		
(3) 水道事業受託修繕工事収益	0		
(4) 水道事業その他営業収益	35,977,992		
(5) 簡易水道事業給水収益	373,128,262		
(6) 簡易水道事業加入金	1,359,072		
(7) 簡易水道事業受託修繕工事収益	0		
(8) 簡易水道事業その他営業収益	<u>1,225,700</u>	2,039,507,113	
2. 営業費用			
(1) 水道事業原水及び浄水費	62,680,393		
(2) 水道事業配水及び給水費	189,976,861		
(3) 水道事業受託修繕工事費	0		
(4) 水道事業総係費	314,698,691		
(5) 水道事業減価償却費	601,700,666		
(6) 水道事業資産減耗費	24,812,648		
(7) 水道事業その他営業費用	70,876		
(8) 簡易水道事業原水及び浄水費	58,705,618		
(9) 簡易水道事業配水及び給水費	57,321,466		
(10) 簡易水道事業受託修繕工事費	0		
(11) 簡易水道事業総係費	25,625,153		
(12) 簡易水道事業減価償却費	187,303,387		
(13) 簡易水道事業資産減耗費	25,197,327		
(14) 簡易水道事業その他営業費用	<u>28,078</u>	<u>1,548,121,164</u>	
営業利益			491,385,949
3. 営業外収益			
(1) 水道事業受取利息及び配当金	2,010,703		
(2) 水道事業他会計補助金	4,692,000		
(3) 水道事業雑収益	1,490,171		
(4) 簡易水道事業他会計補助金	21,947,000		
(5) 簡易水道事業雑収益	<u>664,026</u>	30,803,900	
4. 営業外費用			
(1) 水道事業支払利息及び企業債取扱諸費	59,444,572		
(2) 水道事業雑支出	268		
(3) 簡易水道事業支払利息及び企業債取扱諸費	43,894,108		
(4) 簡易水道事業雑支出	<u>0</u>	<u>103,338,948</u>	<u>△ 72,535,048</u>
経常利益			418,850,901

5. 特別利益			
(1) 水道事業過年度損益修正益	0		
(2) 水道事業固定資産売却益	0		
(3) 簡易水道事業過年度損益修正益	0		
(4) 簡易水道事業固定資産売却益	<u>0</u>	0	
6. 特別損失			
(1) 水道事業過年度損益修正損	1,307,869		
(2) 簡易水道事業過年度損益修正損	<u>68,239</u>	<u>1,376,108</u>	<u>△ 1,376,108</u>
当年度純利益			417,474,793
前年度繰越利益剰余金			<u>88,353,717</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>505,828,510</u>

3. 平成23年度霧島市水道事業剰余金計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金		剰余金									資本合計
	自己 資本金	借入 資本金	資本剰余金					利益剰余金				
			工事負担金	受贈財産評価額	寄附金	補助金	資本剰余金合計	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
前年度末残高	10,859,709,474	4,152,022,395	1,139,981,279	1,267,479,131	0	2,275,166,391	4,682,626,801	269,000,000	1,013,267,841	486,085,876	1,768,353,717	21,462,712,387
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	21,000,000	376,732,159	△ 397,732,159	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	21,000,000	0	△ 21,000,000	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	21,000,000	0	△ 21,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	376,732,159	△ 376,732,159	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	0	376,732,159	△ 376,732,159	0	0
処分後残額	10,859,709,474	4,152,022,395	1,139,981,279	1,267,479,131	0	2,275,166,391	4,682,626,801	290,000,000	1,390,000,000	(繰越利益剰余金) 88,353,717	1,768,353,717	21,462,712,387
当年度変動額	421,112,116	△ 483,639,060	2,000,000	7,765,340	0	34,658,942	44,424,282	0	△ 421,112,116	417,474,793	△ 3,637,323	△ 21,739,985
自己資本金への組入れ	421,112,116	0	0	0	0	0	0	0	△ 421,112,116	0	△ 421,112,116	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の返還	0	△ 483,639,060	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 483,639,060
資本剰余金の受入れ	0	0	2,000,000	10,385,835	0	69,069,000	81,454,835	0	0	0	0	81,454,835
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	417,474,793	417,474,793	417,474,793
法令による処分額	0	0	0	△ 2,620,495	0	△ 34,410,058	△ 37,030,553	0	0	0	0	△ 37,030,553
資本剰余金の取崩し	0	0	0	△ 2,620,495	0	△ 34,410,058	△ 37,030,553	0	0	0	0	△ 37,030,553
当年度末残高	11,280,821,590	3,668,383,335	1,141,981,279	1,275,244,471	0	2,309,825,333	4,727,051,083	290,000,000	968,887,884	(当年度未処分利益剰余金) 505,828,510	1,764,716,394	21,440,972,402

- (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。  
 2 前年度処分額の法令による処分額の欄は、改正前の地方公営企業法(以下「旧法」という。)第32条第1項の規定による処分を行ったものについて、議会の議決による処分額の欄は、旧法第32条第2項の規定による議決による処分を行ったものについて、それぞれ記載するものであること。  
 3 当年度変動額の法令による処分額の欄は、改正前の地方公営企業法施行令第24条の2の規定による処分を行ったものについて記載するものであること。

4. 平成23年度 霧島市水道事業貸借対照表

(平成24年3月31日)

(税抜き)  
(単位：円)

		資 産 の 部		
1. 固定資産				
(1) 有形固定資産				
イ	土地		839,949,272	
ロ	建物	686,110,180		
	減価償却累計額	<u>298,832,639</u>	387,277,541	
ハ	構築物	25,696,225,582		
	減価償却累計額	<u>10,048,780,053</u>	15,647,445,529	
ニ	機械及び装置	5,014,028,728		
	減価償却累計額	<u>2,661,342,318</u>	2,352,686,410	
ホ	車輛及び運搬具	18,355,227		
	減価償却累計額	<u>13,575,816</u>	4,779,411	
ヘ	工具器具及び備品	144,300,961		
	減価償却累計額	<u>116,110,039</u>	28,190,922	
ト	建設仮勘定		98,985,717	
	有形固定資産合計			19,359,314,802
(2) 無形固定資産				
イ	電気供給施設利用権	4,964,263		
	減価償却累計額	<u>2,894,077</u>	2,070,186	
ロ	橋梁利用権	2,719,048		
	減価償却累計額	<u>772,988</u>	1,946,060	
ハ	電話加入権		174,747	
	無形固定資産合計			<u>4,190,993</u>
	固定資産合計			19,363,505,795
2. 流動資産				
(1)	現金預金		2,292,294,508	
(2)	未収金		51,076,581	
(3)	貯蔵品		32,457,320	
(4)	前払費用		2,477,520	
(5)	前払金		<u>47,983,344</u>	
	流動資産合計			<u>2,426,289,273</u>
	資産合計			<u>21,789,795,068</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 引当金		
イ 退職給与引当金	20,188,780	
ロ 修繕引当金	<u>40,637,348</u>	
固定負債合計		60,826,128

4. 流動負債

(1) 未払金	228,917,706	
(2) 未払消費税及び地方消費税	33,682,100	
(3) 預り金	<u>25,396,732</u>	
流動負債合計		<u>287,996,538</u>
負債合計		348,822,666

資本の部

5. 資本金

(1) 自己資本金	11,280,821,590	
(2) 借入資本金		
イ 企業債	<u>3,668,383,335</u>	
借入資本金合計		<u>3,668,383,335</u>
資本金合計		14,949,204,925

6. 剰余金

(1) 資本剰余金		
イ 工事負担金	1,141,981,279	
ロ 国県補助金	1,827,133,747	
ハ 一般会計補助金	482,691,586	
ニ 受贈財産評価額	<u>1,275,244,471</u>	
資本剰余金合計		4,727,051,083
(2) 利益剰余金		
イ 減債積立金	290,000,000	
ロ 建設改良積立金	968,887,884	
ハ 当年度未処分利益剰余金	<u>505,828,510</u>	
利益剰余金合計		<u>1,764,716,394</u>
剰余金合計		<u>6,491,767,477</u>
資本合計		<u>21,440,972,402</u>
負債・資本合計		<u>21,789,795,068</u>