

平成 25 年 度

霧島市水道事業会計決算書

霧島市水道部

目 次

平成25年度 霧島市水道事業会計決算書		頁
1.	平成25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25年度 霧島市

(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 水道事業収益	円 1,783,727,000	円 0	円 0	円 1,783,727,000
第1項 営業収益	1,778,459,000	0	0	1,778,459,000
第2項 営業外収益	5,267,000	0	0	5,267,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000
第2款 簡易水道事業収益	371,569,000	6,195,000	0	377,764,000
第1項 営業収益	353,582,000	0	0	353,582,000
第2項 営業外収益	17,986,000	6,195,000	0	24,181,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

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 水道事業費用	円 1,441,273,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 1,441,273,000
第1項 営業費用	1,346,838,000	0	0	0	0	1,346,838,000
第2項 営業外費用	90,535,000	0	0	0	0	90,535,000
第3項 特別損失	2,900,000	0	0	0	0	2,900,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
第2款 簡易水道事業費用	444,578,000	6,195,000	0	0	0	450,773,000
第1項 営業費用	407,161,000	6,195,000	0	0	0	413,356,000
第2項 営業外費用	35,967,000	0	0	0	0	35,967,000
第3項 特別損失	950,000	0	0	0	0	950,000
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000

水道事業決算報告書

(税込み)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 1,822,456,903	円 38,729,903	
1,794,775,049	16,316,049	うち仮受消費税及び地方消費税 84,603,483円
7,492,192	2,225,192	〃 49,242円
20,189,662	20,188,662	〃 42円
391,987,019	14,223,019	
364,693,087	11,111,087	うち仮受消費税及び地方消費税 17,249,788円
27,293,932	3,112,932	〃 33,068円
0	△ 1,000	

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 0	円 1,441,273,000	円 1,324,993,095	円 0	円 116,279,905	
0	1,346,838,000	1,250,636,524	0	96,201,476	うち仮払消費税及び地方消費税 15,169,120円
0	90,535,000	73,526,140	0	17,008,860	
0	2,900,000	830,431	0	2,069,569	うち仮払消費税及び地方消費税 39,540円
0	1,000,000	0	0	1,000,000	
0	450,773,000	401,826,657	0	48,946,343	
0	413,356,000	365,821,161	0	47,534,839	うち仮払消費税及び地方消費税 7,112,848円
0	35,967,000	35,966,445	0	555	
0	950,000	39,051	0	910,949	うち仮払消費税及び地方消費税 1,859円
0	500,000	0	0	500,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					
	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
	円	円		円	円	円
第1款 水道事業資本的収入	2,400,000	0	2,400,000	0	0	2,400,000
第1項 工事負担金	2,400,000	0	2,400,000	0	0	2,400,000
第2款 簡易水道事業資本的収入	64,622,000	0	64,622,000	0	0	64,622,000
第1項 補助金	64,622,000	0	64,622,000	0	0	64,622,000
第2項 工事負担金	0	0		0	0	0

支 出

区 分	予 算 額						
	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
	円	円			円	円	円
第1款 水道事業資本的支出	848,966,000	0	0	848,966,000	58,951,935	0	907,917,935
第1項 建設改良費	683,328,000	0	0	683,328,000	58,951,935	0	742,279,935
第2項 企業債償還金	165,638,000	0	0	165,638,000	0	0	165,638,000
第2款 簡易水道事業資本的支出	528,614,000	0	0	528,614,000	7,141,500	0	535,755,500
第1項 建設改良費	399,370,000	0	0	399,370,000	7,141,500	0	406,511,500
第2項 企業債償還金	129,244,000	0	0	129,244,000	0	0	129,244,000

■資本的収入額が資本的支出額に不足する額977,784,062円は、当年度分損益勘定留保資金818,815,620円、建設改良積

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 3,288,093	円 888,093	
3,288,093	888,093	
64,675,502	53,502	
64,622,000	0	
53,502	53,502	

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 587,413,420	円 16,555,000	円 0	円 16,555,000	303,949,515	
421,776,259	16,555,000	0	16,555,000	303,948,676	うち仮払消費税及び地方消費税 19,551,787円
165,637,161	0	0	0	839	
458,334,237	0	0	0	77,421,263	
329,091,008	0	0	0	77,420,492	うち仮払消費税及び地方消費税 15,520,533円
129,243,229	0	0	0	771	

立金取崩し額123,896,122円，当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額35,072,320円で補填した。

2. 平成25年度 霧島市水道事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26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	1,630,475,960		
(2) 水道事業加入金	40,283,925		
(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	39,411,681		
(5) 簡易水道事業給水収益	342,930,949		
(6) 簡易水道事業加入金	2,065,750		
(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>2,446,600</u>	2,057,614,865	
2. 営業費用			
(1) 水道事業原水及び浄水費	74,785,698		
(2) 水道事業配水及び給水費	265,560,039		
(3) 水道事業受託修繕工事費	0		
(4) 水道事業総係費	277,436,069		
(5) 水道事業減価償却費	613,224,830		
(6) 水道事業資産減耗費	4,355,730		
(7) 水道事業その他営業費用	105,038		
(8) 簡易水道事業原水及び浄水費	57,592,301		
(9) 簡易水道事業配水及び給水費	78,635,213		
(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	21,195,199		
(12) 簡易水道事業減価償却費	195,395,254		
(13) 簡易水道事業資産減耗費	5,839,806		
(14) 簡易水道事業その他営業費用	<u>50,540</u>	<u>1,594,175,717</u>	
営業利益			463,439,148
3. 営業外収益			
(1) 水道事業受取利息及び配当金	1,726,742		
(2) 水道事業他会計補助金	3,600,000		
(3) 水道事業雑収益	2,116,208		
(4) 簡易水道事業他会計補助金	17,983,000		
(5) 簡易水道事業雑収益	<u>9,277,864</u>	34,703,814	
4. 営業外費用			
(1) 水道事業支払利息及び企業債取扱諸費	29,089,240		
(2) 水道事業雑支出	536,300		
(3) 簡易水道事業支払利息及び企業債取扱諸費	35,966,445		
(4) 簡易水道事業雑支出	<u>0</u>	<u>65,591,985</u>	<u>△ 30,888,171</u>
経常利益			432,550,977

5. 特別利益			
(1) 水道事業過年度損益修正益	840		
(2) 水道事業固定資産売却益	0		
(3) 水道事業その他特別利益	20,188,780		
(4) 簡易水道事業過年度損益修正益	0		
(5) 簡易水道事業固定資産売却益	<u>0</u>	20,189,620	
6. 特別損失			
(1) 水道事業過年度損益修正損	790,891		
(2) 簡易水道事業過年度損益修正損	<u>37,192</u>	<u>828,083</u>	<u>19,361,537</u>
当年度純利益			451,912,514
前年度繰越利益剰余金			<u>86,336,792</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>538,249,306</u>

3. 平成25年度霧島市水道事業剰余金計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金		
	自己 資本金	借入 資本金	工事負担金	資本剰余金	
				受贈財産評価額	寄附金
前年度末残高	11,747,823,177	3,316,453,094	1,145,981,279	1,333,159,192	0
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
減債積立金の積立て	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	11,747,823,177	3,316,453,094	1,145,981,279	1,333,159,192	0
当年度変動額	123,896,122	△ 294,880,390	3,341,595	6,815,470	0
自己資本金への組入れ	123,896,122	0	0	0	0
企業債の借入れ	0	0	0	0	0
企業債の返還	0	△ 294,880,390	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	3,341,595	6,815,470	0
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	11,871,719,299	3,021,572,704	1,149,322,874	1,339,974,662	0

(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)

剰余金						資本合計
		利益剰余金				
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	
2,422,692,333	4,901,832,804	311,000,000	902,998,413	499,338,379	1,713,336,792	21,679,445,867
0	0	21,000,000	392,001,587	△ 413,001,587	0	0
0	0	21,000,000	392,001,587	△ 413,001,587	0	0
0	0	21,000,000	0	△ 21,000,000	0	0
0	0	0	392,001,587	△ 392,001,587	0	0
2,422,692,333	4,901,832,804	332,000,000	1,295,000,000	(繰越利益剰余金) 86,336,792	1,713,336,792	21,679,445,867
64,622,000	74,779,065	0	△ 123,896,122	451,912,514	328,016,392	231,811,189
0	0	0	△ 123,896,122	0	△ 123,896,122	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	△ 294,880,390
64,622,000	74,779,065	0	0	0	0	74,779,065
0	0	0	0	451,912,514	451,912,514	451,912,514
2,487,314,333	4,976,611,869	332,000,000	1,171,103,878	(当年度未処分利益剰余金) 538,249,306	2,041,353,184	21,911,257,056

4. 平成25年度 霧島市水道事業貸借対照表

(平成26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		842,240,676
ロ	建物	734,568,456	
	減価償却累計額	<u>△ 326,994,860</u>	407,573,596
ハ	構築物	26,991,594,419	
	減価償却累計額	<u>△ 11,144,728,407</u>	15,846,866,012
ニ	機械及び装置	5,254,174,847	
	減価償却累計額	<u>△ 2,976,126,945</u>	2,278,047,902
ホ	車輛及び運搬具	30,768,407	
	減価償却累計額	<u>△ 15,504,140</u>	15,264,267
ヘ	工具器具及び備品	209,903,901	
	減価償却累計額	<u>△ 127,861,671</u>	82,042,230
ト	建設仮勘定		81,501,311

有形固定資産合計 19,553,535,994

(2) 無形固定資産

イ	電気供給施設利用権		1,610,148
ロ	橋梁利用権		1,832,770
ハ	電話加入権		174,747

無形固定資産合計 3,617,665

固定資産合計 19,557,153,659

2. 流動資産

(1)	現金預金		2,542,442,391
(2)	未収金		62,605,891
(3)	貯蔵品		35,872,008
(4)	前払費用		2,792,820
(5)	前払金		<u>6,232,033</u>

流動資産合計 2,649,945,143

資産合計 22,207,098,802

負債の部

3. 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給与引当金		0	
ロ 修繕引当金		<u>40,637,348</u>	
固定負債合計			40,637,348
4. 流動負債			
(1) 未払金		207,546,014	
(2) 未払消費税及び地方消費税		21,746,200	
(3) 預り金		<u>25,912,184</u>	
流動負債合計			<u>255,204,398</u>
負債合計			295,841,746

資本の部

5. 資本金			
(1) 自己資本金		11,871,719,299	
(2) 借入資本金			
イ 企業債		<u>3,021,572,704</u>	
借入資本金合計			<u>3,021,572,704</u>
資本金合計			14,893,292,003
6. 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 工事負担金		1,149,322,874	
ロ 国県補助金		1,827,133,747	
ハ 一般会計補助金		660,180,586	
ニ 受贈財産評価額		<u>1,339,974,662</u>	
資本剰余金合計			4,976,611,869
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金		332,000,000	
ロ 建設改良積立金		1,171,103,878	
ハ 当年度未処分利益剰余金		<u>538,249,306</u>	
利益剰余金合計			<u>2,041,353,184</u>
剰余金合計			<u>7,017,965,053</u>
資本合計			<u>21,911,257,056</u>
負債・資本合計			<u>22,207,098,802</u>

※注記 退職給与引当金取り崩し額20,188,780円