

平成 28 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28年度 霧島市工業用水道事業会計決算報告書		頁
1.	平成28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

1. 平成28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 20,971,000	円 0	円 0	円 20,971,000
第1項 営業収益	5,335,000	0	0	5,335,000
第2項 営業外収益	15,636,000	0	0	15,636,000

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 20,971,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 20,971,000
第1項 営業費用	20,921,000	0	0	0	0	20,921,000
第2項 予備費	50,000	0	0	0	0	50,000

## 水道事業決算報告書

決 算 額	予算額に比べ決算 額の増減	備 考
円 21,389,930	円 418,930	
5,619,440	284,440	
15,770,490	134,490	

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 20,971,000	円 20,270,955	円 0	円 700,045	
0	20,921,000	20,270,955	0	650,045	
0	50,000	0	0	50,000	

(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	円
第1款 資本的収入	38,351,000	0	38,351,000	0	0	38,351,000
第1項 補助金	38,351,000	0	38,351,000	0	0	38,351,000

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	39,520,000	0	0	39,520,000	0	0	39,520,000
第1項 建設改良費	39,520,000	0	0	39,520,000	0	0	39,520,000

■資本的収入額が資本的支出額に不足する額1,352,000円は、当年度分損益勘定留保資金1,168,462円、

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
円 35,800,000	円 △ 2,551,000	
35,800,000	△ 2,551,000	

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 37,152,000	円 0	円 0	円 0	2,368,000	
37,152,000	0	0	0	2,368,000	

建設改良積立金取崩し額183,538円で補填した。

## 2. 平成28年度 霧島市工業用水道事業損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(税抜き)

(単位：円)

### 1. 営業収益

(1) 給水収益	5,619,240	
(2) その他営業収益	<u>200</u>	5,619,440

### 2. 営業費用

(1) 原水及び浄水費	1,278,675	
(2) 配水及び給水費	2,884,253	
(3) 総係費	1,903,295	
(4) 減価償却費	10,975,364	
(5) 資産減耗費	3,229,368	<u>20,270,955</u>

営業利益

△ 14,651,515

### 3. 営業外収益

(1) 受取利息及び配当金	11,220	
(2) 他会計補助金	2,723,000	
(3) 長期前受金戻入	13,036,270	<u>15,770,490</u>

経常利益

1,118,975

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			1,118,975
前年度繰越利益剰余金			2,211,142
その他の未処分利益剰余金変動額			<u>183,538</u>
当年度未処分利益剰余金			<u>3,513,655</u>



### 3. 平成28年度霧島市工業用水道事業剰余金計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

	資本金	資本剰余金		
		受贈財産評価額	寄附金	補助金
前年度末残高	21,961,630	41,995,000	0	0
前年度処分額	88,189	0	0	0
議会の議決による処分額	88,189	0	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0
資本金に組入れ	88,189	0	0	0
処分後残額	22,049,819	41,995,000	0	0
当年度変動額	0	0	0	0
建設改良積立金からの組入	0	0	0	0
資本剰余金の受入れ	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	22,049,819	41,995,000	0	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
資本剰余金合計	利益剰余金				
	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	
41,995,000	1,750,000	6,911,811	5,387,520	14,049,331	78,005,961
0	0	3,088,189	△ 3,176,378	△ 88,189	0
0	0	3,088,189	△ 3,176,378	△ 88,189	0
0	0	0	0	0	0
0	0	3,088,189	△ 3,088,189	0	0
0	0	0	△ 88,189	0	0
41,995,000	1,750,000	10,000,000	(繰越利益剰余金) 2,211,142	13,961,142	78,005,961
0	0	△ 183,538	1,302,513	1,118,975	1,118,975
0	0	△ 183,538	183,538	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	1,118,975	1,118,975	1,118,975
41,995,000	1,750,000	9,816,462	(当年度未処分利益剰余金) 3,513,655	15,080,117	79,124,936

4. 平成28年度 霧島市工業用水道事業貸借対照表  
(平成29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>△ 30,487,131</u>	32,868,069	
(ハ) 構 築 物	359,810,640		
減価償却累計額	<u>△ 201,410,308</u>	158,400,332	
(ニ) 機 械 及 び 装 置	193,026,882		
減価償却累計額	<u>△ 107,951,184</u>	85,075,698	
(ホ) 車 輛 及 び 運 搬 具	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(ヘ) 工 具 器 具 及 び 備 品	0		
減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>	
(ト) 建 設 仮 勘 定			<u>0</u>
有形固定資産合計額			<u>318,339,099</u>
固定資産合計額			318,339,099
2. 流 動 資 産			
(1) 現 金 預 金		40,693,362	
(2) 未 収 金		0	
(3) 前 払 費 用		41,210	
流動資産合計			<u>40,734,572</u>
資 産 合 計			<u>359,073,671</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	845,403	
(2) 預り金	0	
流動負債合計		<u>845,403</u>
5. 繰延収益		
(1) 長期前受金	590,486,565	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 336,375,823</u>	
繰延収益合計		<u>254,110,742</u>
負債合計		279,948,735

資本の部

6. 資本金		22,049,819
7. 剰余金		
(1) 資本金剰余金		
(イ) 受贈財産評価額	<u>41,995,000</u>	
資本金剰余金合計		41,995,000
(2) 利益剰余金		
(イ) 利益積立金	1,750,000	
(ロ) 建設改良積立金	9,816,462	
(ハ) 当年度未処分利益剰余金	<u>3,513,655</u>	
利益剰余金合計		<u>15,080,117</u>
剰余金合計		<u>57,075,117</u>
資本合計		<u>79,124,936</u>
負債資本合計		<u>359,073,671</u>

## 平成 2 8 年 度 注 記 表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### イ. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品・・・先入先出法による原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### イ. 有形固定資産・・・定額法

主な耐用年数

建物 15年～60年

構築物 10年～60年

機械及び装置 8年～30年

### 2. その他の注記

#### (1) 修繕引当金に関する経過措置

平成26年3月31日以前に引き当てられたものについては、引続き従前の例により取り崩すこととする。