

平成24年度

# 水俣市水道事業決算書

〔 自 平成24年4月 1日  
至 平成25年3月31日 〕

水俣市水道局

## 目 次

### 決算報告書・その他財務諸表

決算報告書	1
損益計算書	5
剰余金計算書	6
剰余金処分計算書(案)	7
貸借対照表	8

### 決算附属書類

事業報告書	11
収益費用明細書	20
固定資産明細書	25
企業債明細書	26

平成24年度水俣市水道事業決算報告書・その他財務諸表

# 平成24年度 水俣市水道事業決算報告書

## (1) 収益的收入及び支出

### 収 入

区 分	予 算 額			
	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	462,303,000	25,000,000	0	487,303,000
第1項 営業収益	455,013,000	24,581,000	0	479,594,000
第2項 営業外収益	7,288,000	419,000	0	7,707,000
第3項 特別利益	2,000	0	0	2,000

### 支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 水道事業費	346,248,000	34,126,000	0	0	0	380,374,000
第1項 営業費用	310,351,000	29,626,000	0	0	0	339,977,000
第2項 営業外費用	34,798,000	4,500,000	0	0	0	39,298,000
第3項 特別損失	99,000	0	0	0	0	99,000
第4項 予備費	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

(単位：円)

決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
497,739,120	10,436,120	
488,619,441	9,025,441	うち仮受消費税及び地方消費税 22,037,259円
9,119,679	1,412,679	うち仮受消費税及び地方消費税 197,824円
0	△2,000	

(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
0	380,374,000	338,107,910	0	42,266,090	
0	339,977,000	297,788,162	0	42,188,838	うち仮払消費税及び地方消費税 2,845,500円
0	39,298,000	39,133,258	0	164,742	消費税及び地方消費税 17,565,800円
0	99,000	1,186,490	0	△1,087,490	
0	1,000,000	0	0	1,000,000	

## (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
第1款 資本的収入	15,048,000	19,649,000	34,697,000	0
第1項 負担金	2,004,000	0	2,004,000	0
第2項 補助金	13,043,000	11,866,000	24,909,000	0
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0
第4項 出資金	0	7,783,000	7,783,000	0

## 支 出

区 分	予 算 額					
	当 初 予算額	補 正 予算額	予備費 支出額	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
第1款 資本的支出	274,302,000	64,802,000	0	0	339,104,000	0
第1項 建設改良費	161,686,000	64,802,000	0	0	226,488,000	0
第2項 企業債償還金	111,616,000	0	0	0	111,616,000	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額144,042,741円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的及び当年度分損益勘定留保資金28,578,760円で補てんした。

(単位：円)

継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
0	34,697,000	9,551,000	△25,146,000	
0	2,004,000	0	△2,004,000	
0	24,909,000	3,311,000	△21,598,000	
0	1,000	0	△1,000	
0	7,783,000	6,240,000	△1,543,000	

(単位：円)

継続費通次繰越額	合計	決算額	翌年度繰越額		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		
0	339,104,000	153,593,741	162,443,000	0	162,443,000	23,067,259
0	226,488,000	41,979,173	162,443,000	0	162,443,000	22,065,827
0	111,616,000	111,614,568	0	0	0	1,432
0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000

収支調整額1,759,783円、減債積立金90,000,000円、過年度分損益勘定留保資金23,704,198円、

# 平成24年度 水俣市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	424,246,648		
	(2) その他営業収益	42,335,534	466,582,182	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	35,426,573		
	(2) 配水及び給水費	35,453,180		
	(3) 業務費	31,839,997		
	(4) 総係費	85,108,273		
	(5) 減価償却費	106,714,353		
	(6) 資産減耗費	400,286		
	(7) その他営業費用	0	294,942,662	
	営業利益			171,639,520
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	877,985		
	(2) 雑収益	8,100,578	8,978,563	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	21,567,458		
	(2) 雑支出	0	21,567,458	△12,588,895
	経常利益			159,050,625
5	特別利益			
	(1) 固定資産売却益	0		
	(2) 過年度損益修正益	0	0	
6	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	0		
	(2) 過年度損益修正損	1,186,490	1,186,490	△1,186,490
	当年度純利益			157,864,135
	前年度繰越利益剰余金			0
	当年度未処分利益剰余金			157,864,135

平成24年度 水俣市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)

(単位：円)

	資本金	剰余金						資本合計		
		資本剰余金		利益剰余金			剰余金合計			
		工事負担金	受贈財産 評価額	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
前年度末残高	1,642,583,822	724,762,952	252,608,387	47,518,905	1,024,890,244	0	458,485,899	133,110,670	591,596,569	3,259,070,635
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	43,110,670	△133,110,670	0	0
法令による処分額	0	0	0	0	0	0	0	△90,000,000	0	0
減債積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	0	△90,000,000	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	43,110,670	△43,110,670	0	0
建設改良積立金の積立て	0	0	0	0	0	0	43,110,670	△43,110,670	0	0
処分後残高	1,642,583,822	724,762,952	252,608,387	47,518,905	1,024,890,244	90,000,000	501,596,569	0	591,596,569	3,259,070,635
当年度変動額	△15,374,568	0	0	3,311,000	3,311,000	△90,000,000	0	157,864,135	67,864,135	55,800,567
自己資本金への繰入れ	6,240,000	0	0	0	0	△90,000,000	0	0	△90,000,000	△83,760,000
自己資本金への組入れ	90,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	90,000,000
企業債の借入れ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	△111,614,568	0	0	0	0	0	0	0	0	△111,614,568
資本剰余金の受入れ	0	0	0	3,311,000	3,311,000	0	0	0	0	3,311,000
資本剰余金の取崩し	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	157,864,135	157,864,135	157,864,135
当年度末残高	1,627,209,254	724,762,952	252,608,387	50,829,905	1,028,201,244	0	501,596,569	157,864,135	659,460,704	3,314,871,202

(注) 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示しています。

2 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、それぞれ記載しています。

平成24年度 水俣市水道事業剰余金処分計算書（案）

（単位：円）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	1,627,209,254	1,028,201,244	157,864,135
議会の議決による処分額	0	0	△157,864,135
減債積立金の積立て	0	0	△37,000,000
建設改良積立金の積立て	0	0	△120,864,135
条例による処分額	0	0	0
処分後残高	1,627,209,254	1,028,201,244	(繰越利益剰余金) 0

（注） 1 この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示しています。

2 条例による処分額の欄は、地方公営企業法第32条第2項及び第3項の規定に基づく条例の規定により処分を行ったものについて、記載しています。

なお、本市においては、該当する条例は制定されていません。



平成24年度 水俣市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

ア 土 地		122,127,484	
イ 立 木		200,000	
ウ 建 物	118,677,118		
減価償却累計額	<u>77,258,617</u>	41,418,501	
エ 建物附属設備	15,405,124		
減価償却累計額	<u>12,584,786</u>	2,820,338	
オ 構 築 物	3,576,985,069		
減価償却累計額	<u>1,407,147,807</u>	2,169,837,262	
カ 機 械 及 び 装 置	809,542,041		
減価償却累計額	<u>606,935,978</u>	202,606,063	
キ 車 両 運 搬 具	6,746,925		
減価償却累計額	<u>5,612,725</u>	1,134,200	
ク 工 具 器 具 及 び 備 品	25,794,053		
減価償却累計額	<u>19,619,900</u>	6,174,153	
ケ 建 設 仮 勘 定		<u>22,819,658</u>	
有形固定資産合計			<u>2,569,137,659</u>

(2) 無 形 固 定 資 産

ア ソフトウェア使用許諾権		<u>8,059,600</u>	
無形固定資産合計			<u>8,059,600</u>

(3) 投 資 そ の 他 の 資 産

ア リサイクル預託金		<u>40,850</u>	
投資その他の資産合計			<u>40,850</u>

固 定 資 産 合 計 2,577,238,109

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		951,110,212	
(2) 未 収 金		52,408,399	
(3) 貯 蔵 品		4,692,659	
(4) 短 期 貸 付 金		0	
(5) 前 払 費 用		0	
(6) 前 払 金		0	
(7) そ の 他 流 動 資 産		<u>374</u>	

流 動 資 産 合 計 1,008,211,644

資 産 合 計 3,585,449,753

負債の部

3 固定負債

(1) 退職給与引当金	104,119,477	
(2) 修繕引当金	68,461,348	
固定負債合計		172,580,825

4 流動負債

(1) 未払金	73,019,949	
(2) 一時借入金	0	
(3) 前受金	3,630	
(4) 下水道使用料預り金	23,499,790	
(5) 預り保証金	273,000	
(6) 預り担保金	1,200,000	
(7) その他預り金	1,357	
流動負債合計		97,997,726
負債合計		270,578,551

資本の部

5 資本金

(1) 自己資本金		
ア 固有資本金	59,494,720	
イ 繰入資本金	6,240,000	
ウ 組入資本金	1,091,287,487	
自己資本金合計		1,157,022,207
(2) 借入資本金		
ア 企業債	470,187,047	
借入資本金合計		470,187,047
資本金合計		1,627,209,254

6 剰余金

(1) 資本剰余金		
ア 受贈財産評価額	252,608,387	
イ 補助金	50,829,905	
ウ 工事負担金	724,762,952	
資本剰余金合計		1,028,201,244
(2) 利益剰余金		
ア 減債積立金	0	
イ 建設改良積立金	501,596,569	
ウ 当年度未処分利益剰余金	157,864,135	
利益剰余金合計		659,460,704
剰余金合計		1,687,661,948
資本合計		3,314,871,202
負債資本合計		3,585,449,753

## 重要な会計方針

### 1 たな卸資産の評価基準

たな卸資産の評価基準は、移動平均法による平均原価法によっています。

### 2 固定資産の減価償却方法等

(1) 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっています。

なお、機械及び装置のうち需要家用量水器については、取替法を採用しています。

(2) 無形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっています。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 退職給与引当金

退職給与引当金は、職員の退職給与に備えるため、事業年度末日に在職する全職員が同日付をもって退職したと仮定した場合における支払うべき退職給与金の金額から、前事業年度末日に在職した職員が同日付をもって退職したと仮定した場合における支払うべき退職給与金の全額を控除した金額を当年度勤務費用として計上しています。

なお、経過措置として、平成 17 年度以降 10 年間にわたって、過去勤務費用に係る引当不足額を按分して費用計上しています。

#### (2) 修繕引当金

##### ① 特別修繕引当金

今後 5 年以内に大規模修繕が予定される場合、当該修繕費の額を修繕予定年度に至るまでの年度数で均分した額を整理することとしています。

##### ② 修繕費の額を平準化させる目的をもって整理する修繕引当金

過去 5 年間の修繕費及び路面復旧費の決算額の平均額をもって修繕費の予定基準額とし、引当金の年度末残高が予定基準額を超えることとなる場合を除き、修繕費の執行額が予定基準額に満たないときは、その差額を引当金に整理し、予定基準額を超えて執行する必要がある場合は、当該超えて執行する必要がある額のうち、消費税及び地方消費税に相当する額を除いた額について、修繕引当金を取り崩して充てるものとしています。

### 4 消費税及び地方消費税の会計処理基準

決算報告書については税込処理方式、財務諸表については税抜処理方式によっています。

## 注記事項

### (貸借対照表関係)

- 1 退職給与引当金について、当年度勤務費用 6,056,004 円、過年度引当不足額按分額 5,274,020 円及び当年度退職者に係る引当高 490,215 円（合計 11,820,239 円）を引き当て、当年度退職者に係る引当高 19,030,370 円及び他会計退職者に係る水道事業勤務費用相当額として一般会計に支出する負担金の額 5,936,031 円（合計 24,966,401 円）を取り崩しました。
- 2 修繕引当金について、本年度は修繕引当金の引当て及び取崩しは行っておりません。
- 3 企業債償還金の財源として取り崩した減債積立金 90,000,000 円を自己資本金に組み入れました。

### (特定収入の用途)

- 1 営業収益雑収益 59,711 円（庁舎共用経費負担金）及び営業外収益雑収益 2,515,000 円（統合簡易水道維持負担金 2,500,000 円及び簡易水道協会研修負担金 15,000 円）は、全額課税支出に充当しました。
- 2 資本的収入のうち出資金 6,240,000 円（一般会計出資金）及び国庫補助金 3,311,000 円（簡易水道等施設整備費国庫補助金）は、全額課税支出に充当しました。
- 3 本年度は、特定収入割合が 5%を下回り、特定収入によって賄われた支出に係る仕入税額を控除することができたため、上記特定収入は、消費税及び地方消費税相当額を控除した額を受受しました。

### (繰入金)

一般会計からの繰入金として、統合簡易水道維持負担金 2,500,000 円、簡易水道協会研修負担金 15,000 円、児童手当特例給付繰入金 1,420,000 円を営業外収益に受け入れました。

# 平成24年度水俣市水道事業決算附属書類

## 平成24年度水俣市水道事業報告書

### 1 概況

#### (1) 総括事項

本市水道事業は、平成23年10月1日、渡野地区、深川地区、釣橋地区、鶴地区及び有木・田頭地区の5つの簡易水道事業を譲り受け、平成24年3月31日付けで、従来から水道事業で運営している石坂川簡易水道を含む全ての簡易水道事業を廃止して、水俣市水道事業に統合しました。今後は、第6次拡張事業として、平成24年度から平成28年度までの5年間で、統合地区の施設整備を実施し、周辺地域に給水区域を拡張していく予定です。

平成24年度においては、第2次水俣市水道事業経営方針及び中長期計画「みなまた・水・品質向上計画」に基づき、地震災害等に強い耐震管への配水管布設替えを継続実施するとともに、第1水源地浄水池設置工事及び深川水源地浄水設備設置工事に着手し、より安定した水質の確保に取り組みました。

#### ① 業務の状況

業務の状況は、給水戸数10,805戸、給水人口23,854人で、前年度と比較して戸数で70戸、給水人口で234人の減少となりました。

年間総配水量は3,801,939 $\text{m}^3$ （1日平均10,416 $\text{m}^3$ ）で、対前年度26,439 $\text{m}^3$ の増、有収水量は年間3,029,786 $\text{m}^3$ （1ヶ月の1世帯平均23.4 $\text{m}^3$ 、1人1日平均348.0リットル）で、対前年度36,352 $\text{m}^3$ の増となり、有収率は79.69%で対前年度0.40ポイント上昇しました。

#### ② 財政の状況

財政状況は、収益的収支(税抜)の総収益は475,560,745円で、前年度に比べ2.39%、額にして11,108,650円の増収となりました。これは、営業収益の給水収益が前年度に比べ1.7%、額にして7,284,790円の増収及び太陽光発電売電料として4,104,320円の収入があったこと等によるものです。

一方、費用では、総費用は317,696,610円で、前年度に比べ4.11%、額にして13,644,815円の減少となりました。これは、退職給与金があったため人件費が5,249,791円、減価償却費が2,780,200円増加したものの、固定資産除却費が8,303,247円、企業債利息が6,222,071円、水道事業変更認可設計業務委託料が6,090,000円減少したこと等によるもので、結果的に当年度は157,864,135円の純利益を計上することとなりました。

#### ③ 建設改良事業（4条関係）

建設改良事業では、工事請負費17,012,547円（深川水源地浄水設備設置工事13,104,000円外2件）、委託費18,235,263円（送配水管新設に伴う測量・設計・構造物設計業務委託8,190,000円他2件）、手数料472,500円（不動産鑑定手数料）、機械器具購入費416,167円（草刈機213,528円外1件）、水道積算システム導入に伴う備品購入費241,500円及びソフトウェア購入577,500円、事務費5,023,696円をかけ、施設の建設改良等を実施しました。

## (2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日	備考
議第63号	平成24年度水俣市水道事業会計補正予算(第1号)	平成24年6月1日	平成24年6月20日	
議第76号	平成24年度水俣市水道事業会計補正予算(第2号)	平成24年8月31日	平成24年9月20日	
議第80号	平成23年度水俣市水道事業会計決算認定及び剰余金処分について	平成24年8月31日	平成24年11月30日	認定
議第93号	水俣市水道事業布設工事監督者の設置基準及び資格基準並びに水道技術管理者の資格基準に関する条例の制定について	平成24年11月30日	平成24年12月19日	
議第22号	平成25年度水俣市水道事業会計予算	平成25年2月25日	平成25年3月19日	
議第28号	平成24年度水俣市水道事業会計補正予算(第3号)	平成25年2月25日	平成25年2月25日	

## (3) 行政官庁認可事項等

該当事項なし

## (4) 職員に関する事項

## ① 職員数

区分	平成24年3月31日 現在	異動		平成25年3月31日 現在	備考
		増	減		
一般職	常勤職員	12人		12人	
	非常勤職員	3人		3人	
特別職	非常勤職員	0人		0人	
計		15人	0人	0人	15人

## ② 職員の身分取扱に関する重要事項

該当事項なし

## (5) 公営企業管理規程等の整備

制定年月日	番号	件名
平成24年4月1日	管理規程第2号	水俣市男女共同参画社会推進本部設置要綱の一部を改正する訓令
平成24年8月10日	管理規程第3号	水俣市環境モデル都市推進本部会設置要綱の一部を改正する要綱
平成24年4月1日	告示第1号	船舶給水にかかる徴収事務委託
平成24年4月1日	告示第2号	上下水道料金等のコンビニエンスストア収納事務委託

## (6) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

## 2 工 事

### (1) 建設改良工事の概況（100万円以上）

工事 番号	工 事 名	施 工 内 容	工事費(円)		着工年月日	
			うち消費税等	竣工（予定）年月日		
5	内山ポンプ所送水ポンプ 取替工事	送水ポンプ設備 2 台取替	1,391,250	平成 24 年 11 月 14 日		
			66,250	平成 25 年 2 月 15 日		
6	深川水源地浄水設備設置 工事	膜ろ過装置 1 台新設、エアーコンプレッ サ 1 台新設、SUS パネル浄水池 1 基新設、 送水ポンプ設備 1 台取替・1 台再使用、 取水ポンプ設備 1 台新設、動力制御盤 1 面	13,104,000	平成 25 年 1 月 28 日		
			624,000	平成 25 年 3 月 29 日		
9	笹原ポンプ所送水ポンプ 及び制御盤取替工事	送水ポンプ設備 2 台取替、動力制御盤 1 面取替、簡易形遠方監視装置 1 台新設	2,730,000	平成 25 年 2 月 4 日		
			130,000	平成 25 年 3 月 29 日		
10	第 1 水源地浄水池設置工 事	SUS パネル浄水池新設	53,445,000	平成 25 年 3 月 28 日		
			2,545,000	平成 25 年 7 月 25 日		

### (2) 保存工事の概況（20万円以上）

工 事 名	本年度工事費（円）	うち消費税等	備考
小田代及び侍配水池水位計変換器取替	296,100	14,100	
牧の内地内本管漏水修繕工事	249,900	11,900	
国道 3 号水俣地区路面復旧第 2 工区工事に伴う給水 管移設修繕工事	325,500	15,500	
八ノ窪町地内公道面漏水及びバルブ取付修繕工事	299,250	14,250	
国道 3 号水俣地区路面復旧第 2 工区工事に伴う給水 管移設修繕工事	327,000	15,571	

### 3 業 務

#### (1) 業務量

##### ① 給水普及状況

区分 期日	行政区域内		給水区域内		給水実数		普及率			
	(A)		(B)		(C)		(C)/(A)×100		(C)/(B)×100	
	戸数(戸)	人口 (人)	戸数 (戸)	人口 (人)	戸数 (戸)	人口 (人)	戸数	人口	戸数	人口
平成25年3月31日	12,189	26,909	10,832	23,903	10,805	23,854	88.65%	88.65%	99.75%	99.80%
平成24年3月31日	12,280	27,239	10,913	24,152	10,875	24,088	88.56%	88.43%	99.65%	99.74%
増減	△91	△330	△81	△249	△70	△234	0.09	0.22	0.10	0.06

##### ② 配水量、有収水量、電力量

区分 期日	配水量(A) m <sup>3</sup>	有収水量(B) m <sup>3</sup>	電力量 KWH	電力1KWH当たり		有収率% (B)/(A)×100
				配水量 m <sup>3</sup>	有収水量 m <sup>3</sup>	
自平成24年4月1日 至平成25年3月31日	3,801,939	3,029,786	1,427,672	2.66	2.12	79.69
自平成23年4月1日 至平成24年3月31日	3,775,500	2,993,434	1,451,656	2.60	2.06	79.29
増減	26,439	36,352	△23,984	0.06	0.06	0.40

##### ③ 用途別給水状況

区分	一般用	浴場営業用	一時用	船舶用	小計	津奈木町分水	合計
給水量 m <sup>3</sup>	3,005,492	0	216	4,184	3,009,892	19,894	3,029,786
比率 %	99.20	0.00	0.00	0.14	99.34	0.66	100.00

##### ④ 配水管延長

(単位: m<sup>3</sup>)

区分 期日	350mm	300mm	250mm	200mm	150mm	100mm	75mm	65mm	50mm	40mm	30mm	合計
平成24年度末現在	1,235	1,802	3,383	11,881	24,102	25,547	40,885	264	29,409	4,524	224	143,256
平成23年度末現在	1,235	1,802	3,383	11,881	24,102	25,547	40,885	264	29,409	4,524	224	143,256
増減	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

⑤ 公共下水道使用料徴収事務委任事務の状況

ア 下水道使用料

期日	区分	調定件数	調定額	収納金額	未収金額
自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 3 月 31 日		68,874 件	282,288,950 円	279,840,860 円	2,448,090 円

イ 下水道使用料徴収事務負担金

期日	区分	取扱件数	下水道使用料 収納事務負担金	備 考
自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 3 月 31 日		68,874 件	10,544,722 円	1 件当たり 153 円

(2) 事業収益及び事業費に関する事項

① 前年度との比較（税抜）

項目	区分	平成 24 年度		平成 23 年度		増 減	
		金額 (円)	比率 (%)	金額 (円)	比率 (%)	金額 (円)	比率 (%)
収 益	営業収益	466,582,182	98.1	459,298,545	98.9	7,283,637	1.6
	営業外収益	8,978,563	1.9	5,115,060	1.1	3,863,503	75.5
	特別利益	0	0.0	38,490	0.0	△ 38,490	皆減
	計 (A)	475,560,745	100.0	464,452,095	100.0	11,108,650	2.4
費 用	営業費用	294,942,662	92.8	303,327,330	91.5	△ 8,384,668	△ 2.8
	営業外費用	21,567,458	6.8	27,846,374	8.4	△ 6,278,916	△ 22.5
	特別損失	1,186,490	0.4	167,721	0.1	1,018,769	607.4
	計 (B)	317,696,610	100.0	331,341,425	100.0	△ 13,644,815	△ 4.1
純 損 益 (A) - (B)		157,864,135	-	133,110,670	-	24,753,465	18.6
目 的 別	人件費	128,609,117	40.5	123,359,326	37.2	5,249,791	4.3
	物件費	25,021,530	7.9	30,375,062	9.2	△ 5,353,532	△ 17.6
	動力費	21,789,333	6.8	21,161,398	6.4	627,935	3.0
	維持補修費	7,703,598	2.4	11,528,643	3.5	△ 3,825,045	△ 33.2
	減価償却費	106,714,353	33.6	103,934,153	31.3	2,780,200	2.7
	その他の営業費用	5,104,731	1.6	12,968,748	3.9	△ 7,864,017	△ 60.6
	支払利息	21,567,458	6.8	27,789,529	8.4	△ 6,222,071	△ 22.4
	その他の営業外費用	0	0.0	56,845	0.0	△ 56,845	皆減
	特別損失	1,186,490	0.4	167,721	0.1	1,018,769	607.4

② 1 m<sup>3</sup>当たり単価及び原価（税抜）

区 分 項 目		平成24年度		平成23年度		増 減	
		金 額 (円)	単価 原価	金 額 (円)	単価 原価	金 額 (円)	単価 原価
収 益	給水収益	424,246,648	140.02	416,961,858	139.29	7,284,790	0.73
	その他の収益	26,770,880	8.84	21,967,110	7.34	4,803,770	1.50
	計	451,017,528	148.86	438,928,968	146.63	12,088,560	2.23
目 的 別	人件費	104,065,900	34.35	97,836,199	32.68	6,229,701	1.67
	物件費	25,021,530	8.26	30,375,062	10.15	△ 5,353,532	△ 1.89
	動力費	21,789,333	7.19	21,161,398	7.07	627,935	0.12
	維持補修費	7,703,598	2.54	11,528,643	3.85	△ 3,825,045	△ 1.31
	減価償却費	106,714,353	35.22	103,934,153	34.72	2,780,200	0.50
	その他の営業費用	5,104,731	1.69	12,968,748	4.33	△ 7,864,017	△ 2.64
	支払利息	21,567,458	7.12	27,789,529	9.28	△ 6,222,071	△ 2.16
	その他の営業外費用	0	0.00	56,845	0.02	△ 56,845	△ 0.02
	特別損失	1,186,490	0.39	167,721	0.06	1,018,769	0.33
	計	293,153,393	96.76	305,818,298	102.16	△ 12,664,905	△ 5.40
差 額		157,864,135	52.10	133,110,670	44.47	24,753,465	7.63
年間有収水量 (m <sup>3</sup> )		3,029,786	—	2,993,434	—	36,352	—

※ 平成24年度は、水道事業の勤務費用でない他会計からの退職給与負担金収入相当額24,543,217円を、収支双方（その他の収益及び人件費）の単価・原価から除外しています。

#### 4 会 計

##### (1) 重要契約の要旨 (50 万円以上)

###### ① 固定資産購入契約

該当なし

###### ② 請負工事契約

契約年月日	契約の内容	契約の相手方	契約金額	うち消費税等	備 考
平成 24 年 11 月 14 日	内山ポンプ所送水ポンプ 取替工事	セントラル工事㈱	1,391,250 円	66,250 円	
平成 25 年 1 月 28 日	深川水源地浄水設備設置 工事	㈱九電工水俣営業所	13,104,000 円	624,000 円	
平成 25 年 2 月 4 日	笹原ポンプ所送水ポンプ 及び制御盤取替工事	セントラル工事㈱	2,730,000 円	130,000 円	
平成 25 年 3 月 28 日	第 1 水源地浄水池設置工 事	飯塚電機工業㈱水俣 営業所	53,445,000 円	2,545,000 円	

###### ③ 委託契約

契約年月日	契約の内容	契約の相手方	契約金額	うち消費税等	備考
平成 22 年 3 月 31 日	事業会計システムソフトウェ ア保守業務委託 長期継続契約 (平成 22 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで)	㈱日立システムズ 熊本営業所	年額 554,400 円	26,400 円	
平成 22 年 6 月 22 日	水道料金システムソフトウェ ア保守業務委託 長期継続契約(平成 22 年 7 月 1 日から平成 27 年 6 月 30 日ま で)	㈱日立システムズ 熊本営業所	年額 630,000 円	30,000 円	
平成 24 年 3 月 30 日	週休日及び休日の採水業務委 託 長期継続契約(平成 24 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日ま で)	㈱ウォーターエー ジェンシー九州南 営業所	1,715,175 円	81,675 円	
平成 24 年 4 月 26 日	水質検査業務委託	㈱三計テクノス	2,503,200 円	119,200 円	
平成 24 年 7 月 4 日	送配水管新設に伴う測量・設 計業務 (東部地区)	共立設計㈱	7,140,000 円	340,000 円	
平成 24 年 7 月 4 日	配水施設新設に伴う測量・構 造物設計業務 (東部地区)	㈱日水コン熊本本 事務所	8,436,860 円	401,755 円	

契約年月日	契約の内容	契約の相手方	契約金額	うち消費税等	備考
平成 24 年 7 月 4 日	送配水管新設に伴う測量・設計・ 構造物設計業務（久木野地区）	(株)都市技術設計コ ンサルタント	8,190,000 円	390,000 円	
平成 25 年 1 月 9 日	中鶴ポンプ所新設に伴う土地評 価業務	資産総合鑑定(株)	199,500 円	9,500 円	
平成 25 年 1 月 9 日	ひご山配水池新設に伴う土地評 価業務	(株)三和不動産鑑定 所	273,000 円	13,000 円	

(2) 企業債及び一時借入金の概況

① 企業債

(単位：円)

借入先	前年度末残高	本年度 借入高	本年度償還高	本年度末残高	備考
財務省	406,225,756	0	98,640,516	307,585,240	補償金免除繰上償還 75,842,541
地方公共団 体金融機構	175,575,859	0	12,974,052	162,601,807	
計	581,801,615	0	111,614,568	470,187,047	

② 一時借入金

区分	前年度末残高	本年度中における 借入残高最高額	本年度末残高	一時借入金の 限度額
一時借入金	0 円	0 円	0 円	0 円

(3) その他会計処理に関する重要事項

① 議会の議決を経なければ流用できない経費の予算額及び執行額

経費	予算額	執行額	残額	備考(うち消費税等)
職員給与費	134,751,000 円	133,640,958 円	1,110,042 円	8,145 円
交際費	50,000 円	30,400 円	19,600 円	1,447 円

② たな卸資産購入限度額

購入限度額(円)	執行額(円)	繰越額(円)	不用額(円)	備考(うち消費税等)
643,000	153,157	0	489,843	7,292

③ 営業収益の調定額及び収納額

区 分		給水収益	その他営業収益	計	
平成 24 年度	調 定 額 (円)	445,458,980	43,160,461	488,619,441	
	収 納 額 (円)	441,622,720	7,979,011	449,601,731	
	収 納 率 (%)	99.14	18.49	92.01	
平成 23 年度	調 定 額 (円)	437,809,950	43,111,591	480,921,541	
	収 納 額 (円)	433,641,890	7,056,318	440,698,208	
	収 納 率 (%)	99.05	16.37	91.64	
比較 増減	調 定	金 額(円)	7,649,030	48,870	7,697,900
		増減率 (%)	1.75	0.11	1.60
	収 納	金 額(円)	7,980,830	922,693	8,903,523
		増減率 (%)	1.84	13.08	2.02
	収 納 率 (ポ イ ント)	0.09	2.12	0.37	

5 附帯事項

給水工事の概況（平成24年4月1日～平成25年3月31日）

区分 月別	給 水 工 事			修 繕 工 事		
	新 設	増 設	計	局負担	個人負担	計
平成24年4月	5	4	9	12	23	35
5月	1	7	8	14	14	28
6月	6	7	13	11	18	29
7月	9	7	16	8	17	25
8月	6	7	13	12	20	32
9月	4	15	19	11	22	33
10月	6	9	15	15	16	31
11月	12	10	22	10	23	33
12月	2	8	10	9	24	33
平成25年1月	6	3	9	10	45	55
2月	36	12	48	11	21	32
3月	2	4	6	6	6	12
計	95	93	188	129	249	378

平成24年度 水俣市水道事業収益費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業 収益			475,560,745	
	1 営業収益			466,582,182	
		1 給水収益		424,246,648	
			一般給水収益	424,246,648	
		2 その他営業 収益		42,335,534	
			材料売却収益	0	
			手数料	1,234,000	
			退職給与負担金	24,543,217	
			下水道使用料 収納事務負担金	10,042,593	
			津奈木町分水料	2,846,318	
			雑収益	3,669,406	
	2 営業外収益			8,978,563	
		1 受取利息及 び配当金		877,985	
			預金利息	877,985	
		2 雑収益		8,100,578	
			不用品売却収益	0	
			その他雑収益	8,100,578	過年度収益調定減額に係る消費 税及び地方消費税 56,499 消費税端数調整 209
	3 特別利益			0	
		1 固定資産売 却益		0	
			固定資産売却益	0	
		2 過年度損益 修正益		0	
			過年度損益修正 益	0	
合 計				475,560,745	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
1	水道事業費			317,696,610	
	1	営業費用		294,942,662	
		1	原水及び浄水費	35,426,573	
			給料	7,151,052	予算額 7,152,000
			手当等	4,309,491	予算額 4,488,000
			旅費	0	
			備消耗品費	638,123	
			燃料費	43,597	
			光熱水費	67,359	
			通信運搬費	254,454	
			委託料	2,402,986	
			手数料	2,411,200	
			賃借料	115,010	
			修繕費	413,208	
			動力費	16,334,509	
			薬品費	1,034,040	
			材料費	20,904	
			負担金	230,640	
		2	配水及び給水費	35,453,180	
			報酬	1,631,780	予算額 1,825,000
			給料	11,969,268	予算額 11,970,000
			手当等	6,064,231	予算額 6,169,000
			旅費	80,305	
			備消耗品費	119,900	
			燃料費	2,855	
			光熱水費	132,205	
			通信運搬費	193,505	
			委託料	2,909,416	
			手数料	7,800	
			賃借料	115,334	
			修繕費	6,652,463	引当金積立額 0

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			路面復旧費	0	
			動力費	5,454,824	
			材料費	72,627	
			負担金	46,667	
		3 業務費		31,839,997	
			報酬	801,500	予算額 878,000
			給料	12,061,800	予算額 12,062,000
			手当等	6,600,315	予算額 6,887,000
			備消耗品費	135,080	
			印刷製本費	1,232,820	
			燃料費	50,440	
			通信運搬費	1,362,277	
			委託料	7,595,971	
			手数料	1,810,034	
			修繕費	78,120	
			保険料	111,640	
		4 総係費		85,108,273	
			給料	13,294,320	予算額 13,295,000
			手当等	7,540,405	予算額 7,709,000
			退職給与金	42,753,184	予算額 42,754,000 当年度勤務費用 6,389,728 過年度引当不足額 5,274,020 負担金収入相当額 24,543,217
			法定福利費	16,116,771	予算額 16,191,000
			旅費	76,362	
			被服費	48,972	
			備消耗品費	718,481	
			印刷製本費	87,000	
			燃料費	636,000	
			光熱水費	540,181	
			通信運搬費	196,431	
			委託料	1,024,975	
			手数料	12,457	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			賃借料	0	
			修繕費	559,807	
			厚生福利費	97,327	
			交際費	28,953	予算額 50,000
			負担金	1,063,102	
			保険料	305,945	
			公課費	7,600	
			補償費	0	
		5 減価償却費		106,714,353	
			有形固定資産 減価償却費	103,964,553	
			無形固定資産 減価償却費	2,749,800	
		6 資産減耗費		400,286	
			たな卸資産減耗費	38,490	
			固定資産除却費	361,796	撤去工事費 325,000
		7 その他 営業費用		0	
			材料売却原価	0	
			雑支出	0	
	2 営業外費用			21,567,458	
		1 支払利息		21,567,458	
			企業債利息	21,567,458	
		2 消費税及び 地方消費税		0	
			消費税及び地方 消費税	0	
		3 雑支出		0	
			不用品売却原価	0	
			その他の雑支出	0	
	3 特別損失			1,186,490	
		1 固定資産売 却損		0	
			固定資産売却損	0	
		2 過年度損益 修正損		1,186,490	
			過年度損益修正 損	1,186,490	
	4 予備費			0	

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
		1 予備費		0	
			予備費	0	
合計				317,696,610	

# 固定資産明細書

## (1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

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	減価償却累計額			備考
					当年度 増加額	当年度 減少額	累 計	
土地	122,127,484	0	0	122,127,484	0	0	0	122,127,484
施設用地	121,928,044			121,928,044				121,928,044
事務所用地	199,440			199,440				199,440
立木	200,000	0	0	200,000				200,000
建物	118,835,342	0	158,224	118,677,118	3,107,138	144,818	77,258,617	41,418,501
施設用建物	88,426,723			88,426,723	2,506,570		57,364,340	31,062,383
事務所用建物	23,814,017			23,814,017	428,652		14,888,542	8,925,475
その他建物	6,594,602		158,224	6,436,378	171,916	144,818	5,005,735	1,430,643
建物附属設備	14,453,524	951,600	0	15,405,124	179,178		12,584,786	2,820,338
冷暖房通風設備	2,246,786			2,246,786	153,679		1,064,724	1,182,062
電気設備	9,892,011	951,600		10,843,611	0		9,397,410	1,446,201
給排水設備	2,314,727			2,314,727	25,499		2,122,652	192,075
構築物	3,576,985,069	0	0	3,576,985,069	82,705,761	0	1,407,147,807	2,169,837,262
原水及び浄水設備	116,249,296			116,249,296	2,150,119		50,369,441	65,879,855
配水設備	3,405,826,467			3,405,826,467	78,856,488		1,314,827,515	2,090,998,952
その他構築物	54,909,306			54,909,306	1,699,154		41,950,851	12,958,455
機械及び装置	794,121,269	15,464,772	44,000	809,542,041	15,420,880	41,800	606,935,978	202,606,063
ポンプ設備	103,404,134	2,550,416		105,954,550	3,715,062		70,999,904	34,954,646
塩素滅菌設備	26,999,840			26,999,840	1,642,085		22,668,037	4,331,803
電気設備	383,387,810			383,387,810	5,048,182		286,431,604	96,956,206
量水器	32,765,451		44,000	32,721,451	550,151	41,800	17,334,477	15,386,974
計測設備	74,272,766			74,272,766	3,369,013		52,676,681	21,596,085
その他機械装置	173,291,268	12,914,356		186,205,624	1,096,387		156,825,275	29,380,349
車両運搬具	6,746,925	0	0	6,746,925	247,299		5,612,725	1,134,200
工具器具及び備品	25,784,493	433,360	423,800	25,794,053	2,304,297	402,610	19,619,900	6,174,153
建設仮勘定	0	22,819,658	0	22,819,658				22,819,658
合計	4,659,254,106	39,669,390	626,024	4,698,297,472	103,964,553	589,228	2,129,159,813	2,569,137,659

## (2) 無形固定資産明細書

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	備考
ソフトウェア使用許諾権	10,259,400	550,000	0	10,809,400	

## (3) 投資その他の資産明細書

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	備考
リサイクル預託金	40,850			40,850	

# 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高		未償還残高	発行価額	利 率	償還終期	備 考
			当年度償還高	償還高累計					
S 61年度 財務省財政融資資金	昭和62年3月25日	13,000,000	3,924,269	13,000,000	0		年 5.200%	平成29年3月25日	平成25年3月25日繰上償還
S 62年度 財務省財政融資資金	昭和63年3月25日	12,600,000	4,387,703	12,600,000	0		年 5.000%	平成30年3月25日	平成25年3月25日繰上償還
H 1年度 財務省財政融資資金	平成1年5月26日	116,200,000	5,619,339	76,193,396	40,006,604		年 4.850%	平成31年3月25日	
H 3年度 財務省財政融資資金	平成4年3月25日	124,000,000	67,530,569	124,000,000	0		年 5.500%	平成34年3月25日	平成25年3月25日繰上償還
H 4年度 財務省財政融資資金	平成5年3月25日	80,100,000	3,193,753	39,206,961	40,893,039		年 4.400%	平成35年3月25日	
H 5年度 財務省財政融資資金	平成6年3月23日	78,800,000	3,016,337	37,308,159	41,491,841		年 3.650%	平成36年3月1日	
H 6年度 財務省財政融資資金	平成7年3月27日	69,800,000	2,540,787	28,173,848	41,626,152		年 4.650%	平成37年3月1日	
H 7年度 財務省財政融資資金	平成8年3月14日	66,000,000	2,494,915	25,357,512	40,642,488		年 3.150%	平成38年3月1日	
H 8年度 財務省財政融資資金	平成9年3月25日	66,900,000	2,354,229	26,042,603	40,857,397		年 2.800%	平成39年3月1日	
H 9年度 財務省財政融資資金	平成10年3月25日	68,000,000	2,383,779	25,566,799	42,433,201		年 2.100%	平成40年3月1日	
H 10年度 財務省財政融資資金	平成11年3月25日	31,500,000	1,194,836	11,865,482	19,634,518		年 2.100%	平成39年3月1日	
S 63年度 地方公共団体金融機構	平成1年3月24日	4,000,000	222,504	2,992,753	1,007,247		年 4.950%	平成29年3月20日	
H 1年度 地方公共団体金融機構	平成1年5月19日	6,800,000	395,207	5,010,950	1,789,050		年 4.950%	平成29年3月20日	
H 4年度 地方公共団体金融機構	平成5年3月26日	44,900,000	2,037,546	24,928,188	19,971,812		年 4.450%	平成33年3月20日	
H 5年度 地方公共団体金融機構	平成6年3月23日	35,000,000	1,509,462	18,608,488	16,391,512		年 3.700%	平成34年3月20日	
H 5年度 地方公共団体金融機構	平成6年3月23日	11,200,000	483,291	5,938,334	5,261,666		年 3.750%	平成34年3月20日	
H 6年度 地方公共団体金融機構	平成7年3月27日	26,300,000	1,091,910	12,035,368	14,264,632		年 4.750%	平成35年3月20日	
H 6年度 地方公共団体金融機構	平成7年3月27日	28,900,000	1,200,075	13,267,299	15,632,701		年 4.700%	平成35年3月20日	
H 7年度 地方公共団体金融機構	平成8年3月22日	9,800,000	394,233	4,527,023	5,272,977		年 3.200%	平成36年3月20日	
H 7年度 地方公共団体金融機構	平成8年3月22日	34,200,000	1,375,353	15,746,945	18,453,055		年 3.250%	平成36年3月20日	
H 8年度 地方公共団体金融機構	平成9年3月26日	36,000,000	1,409,426	15,505,229	20,494,771		年 2.900%	平成37年3月20日	
H 8年度 地方公共団体金融機構	平成9年3月26日	11,100,000	434,889	4,797,477	6,302,523		年 2.850%	平成37年3月20日	
H 9年度 地方公共団体金融機構	平成10年3月25日	5,900,000	228,282	2,442,057	3,457,943		年 2.150%	平成38年3月20日	
H 9年度 地方公共団体金融機構	平成10年3月25日	36,100,000	1,395,316	14,887,759	21,212,241		年 2.200%	平成38年3月20日	
H 10年度 地方公共団体金融機構	平成11年3月24日	16,300,000	618,281	6,139,916	10,160,084		年 2.100%	平成39年3月20日	
H 10年度 地方公共団体金融機構	平成11年3月24日	4,700,000	178,277	1,770,407	2,929,593		年 2.100%	平成39年3月20日	
合 計		1,038,100,000	111,614,568	567,912,953	470,187,047				