

平成25年度

自 平成25年4月 1日

至 平成26年3月31日

亀山市工業用水道事業会計決算書

目次

決算書類

平成25年度	亀山市工業用水道事業決算報告書	3
平成25年度	亀山市工業用水道事業損益計算書	8
平成25年度	亀山市工業用水道事業剰余金計算書	9
平成25年度	亀山市工業用水道事業剰余金処分計算書	9
平成25年度	亀山市工業用水道事業貸借対照表	11

附属書類

平成25年度	亀山市工業用水道事業報告書	15
	収益費用明細書	19
	固定資産明細書	21
	企業債明細書	23
	他会計借入金明細書	23
	参考資料	25

決算書類

平成25年度 亀山市工業用水道事業 決算報告書

(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	71,000,000	0	0	71,000,000
第1項 営業収益	71,000,000	0	0	71,000,000
第2項 営業外収益	0	0	0	0

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	62,100,000	0	0	0	0	62,100,000
第1項 営業費用	52,368,000	0	0	0	0	52,368,000
第2項 営業外費用	9,732,000	0	0	0	0	9,732,000

(単位：円)

決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
72,616,914	1,616,914	うち仮受消費税 3,381,158
71,004,432	4,432	うち仮受消費税 3,381,158
1,612,482	1,612,482	

(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	62,100,000	58,352,623	0	3,747,377	うち仮払消費税 560,187
0	52,368,000	48,923,652	0	3,444,348	うち仮払消費税 560,187
0	9,732,000	9,428,971	0	303,029	うち消費税額 2,757,300

(2) 資本的収入及び支出

収入

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	0	0	0	0

支出

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	継続費 繰次繰越額
第1款 資本的支出	60,200,000	△4,529,000	0	0	55,671,000	0	0
第1項 建設改良費	6,529,000	△4,529,000	0	0	2,000,000	0	0
第2項 企業債償還金	53,671,000	0	0	0	53,671,000	0	0

※ 資本的収入額が資本的支出額に不足する額 55,003,809 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 63,500 円と過年度分損益勘定留保資金 53,457,541 円及び当年度分損益勘定留保資金 1,482,768 円で補てんした。

(単位：円)

継続費逡次繰越額 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	0	0	0	

(単位：円)

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 逡次繰 越額	合計		
55,671,000	55,003,809	0	0	0	667,191	うち仮払消費税 63,500
2,000,000	1,333,500	0	0	0	666,500	うち仮払消費税 63,500
53,671,000	53,670,309	0	0	0	691	0

平成25年度 亀山市工業用水道事業 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)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	67,623,274	67,623,274	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	10,555,992		
(2) 配水及び給水費	938,729		
(3) 総係費	95,805		
(4) 減価償却費	35,960,139		
(5) 資産減耗費	812,800	48,363,465	
営業利益			19,259,809
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	62,482		
(2) 雑収益	1,550,171	1,612,653	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,671,671	6,671,671	△5,059,018
經常利益			14,200,791
当年度純利益			14,200,791
前年度繰越利益剰余金			11,288,229
当年度未処分利益剰余金			25,489,020

平成25年度亀山市工業用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		剰余金		
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金		
			工事負担金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
前年度末残高		499,281,295	237,009,852	11,238,096	248,247,948
前年度処分額					
議会の議決による処分額					
減債積立金の積立					
建設改良積立金の積立					
処分後残高		499,281,295	237,009,852	11,238,096	248,247,948
当年度変動額		△53,670,309			
企業債の償還		△53,670,309			
建設改良積立金からの組入					
工事負担金の受入					
当年度純利益					
当年度末残高		445,610,986	237,009,852	11,238,096	248,247,948

平成25年度亀山市工業用水道事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金		資本剰余金	減債積立金	建設改良積立金	未処分利益剰余金
	自己資本金	借入資本金				
当年度末残高		445,610,986	248,247,948	21,000,000	60,000,000	25,489,020
議会の議決による処分額						
減債積立金の積立						
建設改良積立金の積立						
処分後残高		445,610,986	248,247,948	21,000,000	60,000,000	(繰越利益剰余金) 25,489,020

(単位：円)

剰余金				資本合計
利益剰余金				
減債積立金	建設改良積立金	当年度未処分利益剰余金	利益剰余金合計	
16,000,000	50,000,000	26,288,229	92,288,229	839,817,472
5,000,000	10,000,000	△15,000,000		
5,000,000	10,000,000	△15,000,000		
5,000,000		△5,000,000		
	10,000,000	△10,000,000		
21,000,000	60,000,000	11,288,229	92,288,229	839,817,472
		14,200,791	14,200,791	△39,469,518
				△53,670,309
		14,200,791	14,200,791	14,200,791
21,000,000	60,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 25,489,020	106,489,020	800,347,954

平成25年度 亀山市工業用水道事業 貸借対照表
(平成26年3月31日現在)

(単位：円)

資産の部

1	固定資産			
	(1) 有形固定資産			
	イ 土地		12,845,775	
	ロ 建物	31,615,000		
	減価償却累計額	0	31,615,000	
	ハ 構築物	469,553,520		
	減価償却累計額	135,302,319	334,251,201	
	ニ 機械及び装置	446,664,000		
	減価償却累計額	181,269,863	265,394,137	
	有形固定資産合計		644,106,113	
	固定資産合計			644,106,113
2	流動資産			
	(1) 現金預金		154,227,292	
	(2) 未収金		6,032,794	
	(3) 前払費用		2,580	
	流動資産合計			160,262,666
	資産合計			804,368,779

負債の部

3 固定負債

(1) 引当金

イ	退職給与引当金	0	0	
固定負債合計				0

4 流動負債

(1) 未払金

(2) その他流動負債

		3,020,825		
		1,000,000		
流動負債合計				4,020,825
負債合計				4,020,825

資本の部

6 資本金

(1) 借入資本金

イ	企業債	340,232,063		
ロ	他会計借入金	105,378,923		
借入資本金合計			445,610,986	
資本金合計				445,610,986

7 剰余金

(1) 資本剰余金

イ	工事負担金	237,009,852		
ロ	その他資本剰余金	11,238,096		
資本剰余金合計			248,247,948	

(2) 利益剰余金

イ	減債積立金	21,000,000		
ロ	建設改良積立金	60,000,000		
ハ	当年度未処分利益剰余金	25,489,020		
利益剰余金合計			106,489,020	
剰余金合計				354,736,968
資本合計				800,347,954
負債資本合計				804,368,779

附属書類

平成25年度 亀山市工業用水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

平成25年度の給水状況は、1日当りの基本使用水量は6,750 m³(2事業所)であり、年間実給水量は789,968 m³となりました。

収益的収入及び支出は、工業用水道事業収益が69,235,927円(消費税込額72,616,914円)で、工業用水道事業費用は55,035,136円(消費税込額58,352,623円)となり、収支差引14,200,791円の当年度純利益となりました。

この結果、前年度繰越利益剰余金11,288,229円に繰入れ、当年度未処分利益剰余金は25,489,020円となりました。

資本的収入及び支出は、資本的収入が0円(消費税込額)で、資本的支出は54,940,309円(消費税込額55,003,809円)となり、収支差引で不足する額55,003,809円は過年度分損益勘定留保資金53,457,541円、当年度分損益勘定留保資金1,482,768円及び当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額63,500円で補てんしました。

本年度に実施しました建設改良事業は、水道メータ取替工事です。

以上が本年度の事業概況であります。工業用水道事業の運営にあたっては健全な財政運営を継続するとともに、地域産業の振興に役立てるよう努力してまいります。

(2) 議会議決事項

ア) 予算関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第 35 号	H25. 2. 27	H25. 3. 27	平成 2 5 年度亀山市工業用水道事業会計 予算について
議案第 69 号	H25. 8. 29	H25. 9. 27	平成 2 4 年度亀山市工業用水道事業会計 剰余金の処分及び決算の認定について
議案第 19 号	H26. 2. 27	H26. 3. 27	平成 2 5 年度亀山市工業用水道事業会計 補正予算 (第 1 号) について

イ) 条例関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第 81 号	H25. 11. 28	H25. 12. 20	亀山市行政財産の目的外使用に係る使用 料に関する条例等 (亀山市工業用水道事業 給水条例) の一部を改正する条例について

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

職員数

年月日	事務吏員	技術吏員	労務職員	合計
H25. 3. 31	0 人	1 人	0 人	1 人 (兼務)
H26. 3. 31	0 人	1 人	0 人	1 人 (兼務)

(5) 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

工事 番号	工事名	当初契約金額	予定価格	形状	数量	着工年月日	竣工年月日
		最終契約金額					
施設 第 50 号	工業用水水道 メータ取替工事	1, 333, 500	4, 536, 000	水道メータ取替φ200	N=1 箇所	H25. 12. 11	H26. 3. 25
		1, 333, 500					

3. 業務

(1) 業務量

(ア) 給水量

	給水量 (m ³)	
	平成 24 年度	平成 25 年度
4 月	29,791	33,485
5 月	53,081	72,807
6 月	65,512	77,065
7 月	92,691	115,940
8 月	109,529	135,605
9 月	84,301	97,409
10 月	70,855	84,625
11 月	41,543	47,624
12 月	32,717	31,131
1 月	20,269	29,802
2 月	20,598	24,720
3 月	22,709	39,755
合計	643,596	789,968

(イ) 給水件数 (3月末)

口径	工業用 (平成 24 年度)	工業用 (平成 25 年度)
200mm	1	1
75mm	1	1
合計	2	2

(2) 事業収入に関する事項

区分	金額 (円)
営業収益	67,623,274
営業外収益	1,612,653
合計	69,235,927

(3) 事業費に関する事項

区分	金額 (円)
営業費用	48,363,465
営業外費用	6,671,671
合計	55,035,136

4. 会計

(1) 重要契約の要旨 (500 万円以上)

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 企業債

前年度末残高	386,893,954 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	46,661,891 円
本年度末残高	340,232,063 円

(イ) 他会計借入金

前年度末残高	112,387,341 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	7,008,418 円
本年度末残高	105,378,923 円

(ウ) 一時借入金

前年度末残高	0 円
本年度借入高	0 円
本年度償還高	0 円
本年度末残高	0 円

5. その他会計経理に関する重要事項

(1) 決算報告書は税込方式で処理している。

(2) 財務諸表 (損益計算書、剰余金計算書、剰余金処分計算書、貸借対照表) は税抜方式で処理している。

(3) 他会計補助金等の特定収入の会計処理について

該当事項なし

収益費用明細書

(単位：円)

収益

款	項	目	節	金額	備考	
工業用水道事業収益				69,235,927		
	営業収益			67,623,274		
		給水収益		67,623,274		
			給水収益	67,623,274		
	営業外収益			1,612,653		
			受取利息及び配当金		62,482	
				預金利息	62,482	
		雑収益		1,550,171		
その他雑収益	1,550,171		消費税調整額 171			
収益合計				69,235,927		

費用

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道事業費用				55,035,136	
	営業費用			48,363,465	
		原水及び浄水費		10,555,992	
			給料	300,800	予算額 303,000
			手当	29,554	予算額 31,000
			法定福利費	64,164	予算額 69,000
			備消耗品費	9,524	
			通信運搬費	20,046	
			賃借料	1,221,905	
			動力費	8,909,999	
		配水及び給水費		938,729	
			光熱水費	33,677	
			委託料	201,152	
			賃借料	536,900	
			修繕費	167,000	実支出額 167,000
		総係費		95,805	
			備消耗品費	7,977	
			手数料	9,524	
			保険料	2,580	
			負担金	75,724	
		減価償却費		35,960,139	
			有形固定資産減価償却	35,960,139	
		資産減耗費		812,800	
			固定資産除却費	812,800	
	営業外費用			6,671,671	
		支払利息及び企業債取扱諸費		6,671,671	
			企業債利息	6,637,955	
			借入金利息	33,716	
		雑支出		0	
			その他雑支出	0	
費用合計				55,035,136	

固定資産明細書

有形固定資産

科目	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	12,845,775	0	0	12,845,775
施設用地	12,845,775	0	0	12,845,775
建物	31,615,000	0	0	31,615,000
施設用建物	31,615,000	0	0	31,615,000
構築物	469,553,520	0	0	469,553,520
原水及び浄水設備	207,732,461	0	0	207,732,461
送配及び給水設備	257,184,000	0	0	257,184,000
その他構築物	4,637,059	0	0	4,637,059
機械及び装置	446,664,000	1,270,000	1,270,000	446,664,000
電気設備	306,914,000	0	1,270,000	305,644,000
内燃設備	55,029,000	0	0	55,029,000
ポンプ設備	78,615,000	0	0	78,615,000
量水器	0	1,270,000	0	1,270,000
その他機械装置	6,106,000	0	0	6,106,000
合計	960,678,295	1,270,000	1,270,000	960,678,295

(単位：円)

減価償却累計額			年度末償却未済額	備考
当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高		
0	0	0	12,845,775	
0	0	0	12,845,775	
0	0	0	31,615,000	
0	0	0	31,615,000	
15,093,325	0	135,302,319	334,251,201	
12,536,040	0	112,286,778	95,445,683	
2,489,446	0	22,404,998	234,779,002	
67,839	0	610,543	4,026,516	
20,866,814	457,200	181,269,863	265,394,137	
12,928,361	457,200	109,823,802	195,820,198	
3,268,722	0	29,418,498	25,610,502	
4,669,731	0	42,027,563	36,587,437	
0	0	0	1,270,000	
0	0	0	6,106,000	
35,960,139	457,200	316,572,182	644,106,113	

企業債明細書

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
平成 14 年度公庫債	H15. 10. 30	52, 800, 000	2, 414, 225	12, 786, 468
平成 14 年度政府債	H16. 3. 25	85, 000, 000	3, 212, 117	15, 470, 033
平成 14 年度公庫債	H16. 3. 30	82, 400, 000	3, 713, 457	17, 919, 389
平成 15 年度公庫債	H16. 3. 30	100, 000, 000	4, 506, 623	21, 746, 832
平成 15 年度政府債	H17. 3. 25	59, 300, 000	2, 160, 648	8, 378, 254
平成 16 年度政府債	H17. 3. 25	77, 500, 000	11, 314, 293	66, 060, 907
平成 16 年度公庫債	H17. 3. 30	130, 200, 000	19, 063, 457	110, 897, 505
平成 17 年度公庫債	H18. 3. 30	1, 300, 000	55, 621	163, 596
平成 17 年度公庫債	H18. 9. 22	3, 100, 000	129, 639	318, 972
平成 17 年度政府債	H18. 9. 25	2, 600, 000	91, 811	225, 981
合計		594, 200, 000	46, 661, 891	253, 967, 937

他会計借入金明細書

種類	発行年月日	発行総額	当年度償還高	償還高累計
平成 15 年度一般会計債	H16. 3. 30	140, 400, 000	7, 008, 418	35, 021, 077
合計		140, 400, 000	7, 008, 418	35, 021, 077

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率(年)	償還終期	備考
40,013,532	52,800,000	1.70%	H40.9.20	公営企業金融公庫
69,529,967	85,000,000	1.90%	H44.3.1	財務省財政融資資金
64,480,611	82,400,000	1.80%	H41.3.20	公営企業金融公庫
78,253,168	100,000,000	1.80%	H41.3.20	公営企業金融公庫
50,921,746	59,300,000	2.10%	H45.3.1	財務省財政融資資金
11,439,093	77,500,000	1.10%	H27.3.1	財務省財政融資資金
19,302,495	130,200,000	1.25%	H27.3.20	公営企業金融公庫
1,136,404	1,300,000	2.00%	H43.3.20	公営企業金融公庫
2,781,028	3,100,000	2.15%	H43.9.20	公営企業金融公庫
2,374,019	2,600,000	2.10%	H46.9.1	財務省財政融資資金
340,232,063	594,200,000			

(単位：円)

未償還残高	発行価額	利率(年)	償還終期	備考
105,378,923	140,400,000	0.03%	H41.3.25	亀山市
105,378,923	140,400,000			

参考資料

資本的收入及び支出明細書

収入

款	項	目	節	金額	備考
資本的收入				0	
合計				0	

支出

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				55,003,809	うち仮払消費税 63,500
	建設改良費	施設費		1,333,500	うち仮払消費税 63,500
			工事請負費	1,333,500	うち仮払消費税 63,500
	企業債償還金	企業債償還金		53,670,309	
			企業債償還金	46,661,891	
			長期借入金	7,008,418	
合計				55,003,809	

退職給与引当金

前年度末残高	1,550,000円
本年度取崩額	1,550,000円
本年度引当額	0円
本年度末残高	0円