

平成 24 年 度

〔 自 平成 24 年 4 月 1 日
至 平成 25 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24年度	亀山市工業用水道事業決算報告書	1
平成24年度	亀山市工業用水道事業損益計算書	6
平成24年度	亀山市工業用水道事業剰余金計算書	7
平成24年度	亀山市工業用水道事業剰余金処分計算書	7
平成24年度	亀山市工業用水道事業貸借対照表	9

附 属 書 類

平成24年度	亀山市工業用水道事業報告書	1 3
	収益費用明細書	1 7
	固定資産明細書	2 1
	企業債明細書	2 1
	他会計長期借入金明細書	2 1
	参考資料	2 3

決 算 書 類

平成 24 年 度 亀 山 市 工 業 用

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予		算
	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 額にかかる財源充当額
第1款 工業用水道 事業収益	71,000,000	0	0
第1項 営業収益	71,000,000	0	0

支 出

区 分	予				算	
	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 工業用水道 事業費用	63,900,000	0	0	0	0	63,900,000
第1項 営業費用	53,509,000	0	0	0	0	53,509,000
第2項 営業外費用	10,391,000	0	0	0	0	10,391,000

水道事業決算報告書

(単位:円)

額	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
合計			
71,000,000	70,870,640	△ 129,360	(うち仮受消費税 3,374,793)
71,000,000	70,870,640	△ 129,360	(うち仮受消費税 3,374,793)

(単位:円)

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
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	合計				
0	63,900,000	61,381,226	0	2,518,774	(うち仮払消費税462,774)
0	53,509,000	51,475,748	0	2,033,252	(うち仮払消費税462,774)
0	10,391,000	9,905,478	0	485,522	(消費税納付額 2,575,100)

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予			算
	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 かかる財源充当額
第1款 資本的収入	0	0	0	0

支出

区 分	予				算	
	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 過次 繰越額
第1款 資本的支出	78,013,000	0	0	78,013,000	0	0
第1項 建設改良費	25,000,000	0	0	25,000,000	0	0
第2項 企業債償還金	53,013,000	0	0	53,013,000	0	0

※資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額60,084,402円は、過年度分損益勘定留保資金59,747,602円と当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額336,800円で補てんした。

(単位:円)

額	合 計	決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
継続費通次 繰越額にかかる 財源充当額				
0	0	0	0	

(単位:円)

額	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	合 計		
78,013,000	60,084,402	0	0	0	17,928,598	(うち仮払消費税 336,800)
25,000,000	7,072,800	0	0	0	17,927,200	(うち仮払消費税 336,800)
53,013,000	53,011,602	0	0	0	1,398	

平成24年度 亀山市工業用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	67,495,847		
(2) その他の営業収益	<u>0</u>	67,495,847	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	8,972,351		
(2) 配水及び給水費	1,859,550		
(3) 総係費	83,604		
(4) 減価償却費	35,344,348		
(4) 資産減耗費	<u>4,753,121</u>	<u>51,012,974</u>	
営業利益			16,482,873
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 雑収益	<u>119</u>	119	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,330,378		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>7,330,378</u>	<u>△ 7,330,259</u>
経常利益			9,152,614
当年度純利益			9,152,614
前年度繰越利益剰余金			<u>17,135,615</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>26,288,229</u></u>

平成24年度亀山市工業用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)

	資本金		剰余金			
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金			
			受贈財産 評価額	工事負担金	国庫補助金	県補助金
前年度末残高		552,292,897		237,009,852		
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		552,292,897		237,009,852		
当年度変動額		△ 53,011,602				
企業債の償還		△ 53,011,602				
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		499,281,295		237,009,852		

平成24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		499,281,295	248,247,948	16,000,000	50,000,000	26,288,229
議会の議決による処分額				5,000,000	10,000,000	△ 15,000,000
減債積立金の積立				5,000,000		△ 5,000,000
建設改良積立金の積立					10,000,000	△ 10,000,000
処分後残高		499,281,295	248,247,948	21,000,000	60,000,000	(繰越利益剰余金) 11,288,229

(単位:円)

						資本合計
		利益剰余金				
その他 資本剰余金	資本剰余 金合計	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	
11,238,096	248,247,948	14,000,000	40,000,000	29,135,615	83,135,615	883,676,460
		2,000,000	10,000,000	△ 12,000,000		
		2,000,000	10,000,000	△ 12,000,000		
		2,000,000		△ 2,000,000		
			10,000,000	△ 10,000,000		
11,238,096	248,247,948	16,000,000	50,000,000	17,135,615	83,135,615	883,676,460
				9,152,614	9,152,614	△ 43,858,988
						△ 53,011,602
				9,152,614	9,152,614	9,152,614
11,238,096	248,247,948	16,000,000	50,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 26,288,229	92,288,229	839,817,472

平成24年度 亀山市工業用水道事業貸借対照表

(平成25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	<u>0</u>	31,615,000	
(ハ) 構	築物	469,553,520		
	減価償却累計額	<u>120,208,994</u>	349,344,526	
(ニ) 機	械及び装置	446,664,000		
	減価償却累計額	<u>160,860,249</u>	285,803,751	
(ホ) 車	両運搬具	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>	0	
(ト) そ	の他有形固定資産	0		
	減価償却累計額	<u>0</u>	0	
(チ) 建	設仮勘定		<u>0</u>	
	有形固定資産合計		<u>679,609,052</u>	
	固定資産合計			679,609,052
2. 流動資産				
(1) 現	金預金		166,158,989	
(2) 未	収金		6,023,376	
(3) 貯	蔵品		0	
(4) 前	払費用		2,580	
(5) そ	の他流動資産		<u>0</u>	
	流動資産合計			172,184,945
	資産合計			<u>851,793,997</u>

負債の部

3. 固定負債

(1) 引当金

(イ) 修繕引当金 0

(ロ) 退職給与引当金 1,550,000

1,550,000

固定負債合計

1,550,000

4. 流動負債

(1) 未払金

9,426,525

(2) 前受金

0

(3) その他流動負債

1,000,000

流動負債合計

10,426,525

負債合計

11,976,525

資本の部

5. 資本金

(1) 自己資本金

(イ) 固有資本金 0

(ロ) 組入資本金 0

(ハ) 繰入資本金 0

自己資本金合計

0

(2) 借入資本金

(イ) 企業債 386,893,954

(ロ) 他会計長期借入金 112,387,341

借入資本金合計

499,281,295

資本金合計

499,281,295

6. 剰余金

(1) 資本剰余金

(イ) 受贈財産評価額 0

(ロ) 工事負担金 237,009,852

(ハ) 県補助金 0

(ニ) 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 16,000,000

(ロ) 建設改良積立金 50,000,000

(ハ) 当年度未処分利益剰余金 26,288,229

利益剰余金合計

92,288,229

剰余金合計

340,536,177

資本合計

839,817,472

負債資本合計

851,793,997

附 属 書 類

平成24年度 亀山市工業用水道事業報告書

1. 概況

(1) 総括事項

工業用水道事業は、工場の生産活動にとって欠かすことのできない、良質な工業用水を安定給水するため、平成15年の液晶関連産業進出に伴い、工業用水道施設を整備、計画的な維持管理に努めております。

平成24年度の実施内容は次のとおりです。

イ、業務量について

平成24年度末の給水状況は、2事業所に供給しており、基本使用水量は1日当たり6,750m³です。年間実給水量は643,596m³で前年度に比べ205,894m³(47.0%)の増でした。

ロ、収益的収支及び資本的収支について

本年度の収益的収支については、収益的収入額（税込額）70,870,640円、収益的支出額（税込額）61,381,226円で、収支差引額は9,489,414円となりました。

資本的収支については、収益的収入額0円、資本的支出額（税込額）60,084,402円で収支差引で不足する額60,084,402円は、過年度分損益勘定留保資金59,747,602円と、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額336,800円で補てんしました。

ハ、財政状況及び経営成績

平成24年度末における財政状況は、資産の部合計851,793,997円、負債の部合計11,976,525円、資本の部合計839,817,472円となりました。

また、平成24年度の経営成績は、営業利益16,482,873円、経常利益9,152,614円、当年度純利益9,152,614円となりました。

ニ、建設改良事業について

本年度に実施しました建設改良工事は、老朽化しておりました第5水源系テレメーターの更新工事を実施しました。

以上が平成24年度の事業概要であります。世界経済の先行が不透明であり水需要は鈍化傾向であります。このような中、今後も健全かつ効率的な経営を継続するとともに、地域産業の振興を誘導する公的な役割に努めてまいります。

(2) 議会議決事項

イ、予算関係

議案番号	提出年月日	議決年月日	件名
議案第31号	平成24. 2. 24	平成24. 3.26	平成24年度亀山市工業用水道事業会計予算について
議案第68号	平成24. 8.30	平成24. 9.27	平成23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

ロ、条例関係

該当事項なし

(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

区分 職員数	事務吏員	技術吏員	労務職員	その他の職員	合計
	平成24年3月31日	0人	1人	0人	0人
平成25年3月31日	0人	1人	0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29号	第五水源系テレメータ更新工事	7,072,800	10,783,500	第五水源地上水～第五水源地工水	N=1対向	H24.12.14	H25.3.25
		7,072,800		第五水源地工水～工水受水層	N=1対向		

3. 業務

(1) 業務量

(イ) 給水量

(単位: m³)

	給 水 量	
	平成23年度	平成24年度
4 月	22,276	29,791
5 月	17,457	53,081
6 月	72,491	65,512
7 月	50,625	92,691
8 月	74,302	109,529
9 月	42,053	84,301
10 月	47,619	70,855
11 月	39,605	41,543
12 月	20,533	32,717
1 月	17,161	20,269
2 月	17,158	20,598
3 月	16,422	22,709
合 計	437,702	643,596

(ロ) 給水件数(3月末)

(単位: 件)

口径	用途	工 業 用 (平成23年度)	工 業 用 (平成24年度)
200mm		1	1
75mm		1	1

(2) 事業収入に関する事項

(単位: 円)

区 分	金 額(円)
営 業 収 益	67,495,847
営 業 外 収 益	119
合 計	67,495,966

(3) 事業費に関する事項

(単位: 円)

区 分	金 額(円)
営 業 費 用	51,012,974
営 業 外 費 用	7,330,378
合 計	58,343,352

4. 会計

(1) 重要契約の要旨（500万円以上）

契約年月日	契約金額	契約の内容	契約の相手方
平成24年12月14日	7,072,800円	第5水源系テレメーター更新工事	中立電機(株)

(2) 企業債、他会計長期借入金及び一時借入金の概要

(イ) 企業債

前年度末残高	432,899,240円
本年度借入高	0円
本年度償還高	46,005,286円
本年度末残高	386,893,954円

(ロ) 他会計長期借入金

前年度末残高	119,393,657円
本年度借入高	0円
本年度償還高	7,006,316円
本年度末残高	112,387,341円

(ハ) 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) 決算報告書は税込み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）は税抜き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

収 益

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業収益				67,495,966 円	
	営業収益			67,495,847	
		給水収益		67,495,847	
			給水収益	67,495,847	
	営業外収益			119	
		雑収益		119	
			その他雑収益	119	消費税端数調整額
合計				67,495,966	

費 用

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業費用				58,343,352 円	
	営業費用			51,012,974	
		原水及び浄水費		8,972,351	
			給 料	293,700	予算額 296,000
			手 当	29,270	予算額 31,000
			法定福利費	62,245	予算額 69,000
			備消耗品費	0	
			燃 料 費	0	
			通信運搬費	15,426	
			修 繕 費	0	
			賃 借 料	1,283,000	
			動 力 費	7,288,710	
		配水及び給水費		1,859,550	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	31,017	
			委 託 料	182,933	
			賃 借 料	495,600	
			修 繕 費	1,150,000	
		総 係 費		83,604	
			旅 費	0	

費 用

款	項	目	節	金額	備考
			備消耗品費	0	
			印刷製本費	17,500	
			通信運搬費	0	
			委託料	54,000	
			手数料	9,524	
			賃借料	0	
			保険料	2,580	
			雑費	0	
			負担金	0	
		減価償却費		35,344,348	
			有形固定資産 減価償却費	35,344,348	
		資産減耗費		4,753,121	
			固定資産除却 費	4,753,121	
	営業外費用			7,330,378	
		支払利息及び企業 債取扱諸費		7,330,378	
			企業債利息	7,294,560	
			借入金利息	35,818	
		雑支出		0	
			その他雑支出	0	
合 計				58,343,352	

固 定 資 産

(1) 有形固定資産

資 産 の 種 類	年度当初の現在高	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
送配水及び給水設備	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	6,736,000	6,736,000	446,664,000
電 気 設 備	306,914,000	6,736,000	6,736,000	306,914,000
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
その他機械装置	6,106,000	0	0	6,106,000
合 計	960,678,295	6,736,000	6,736,000	960,678,295

(借 入 資 本 金) 企 業 債

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成14年度公庫債	平成15. 10. 30	52,800,000	2,373,701	10,372,243
平成14年度政府債	平成16. 3. 25	85,000,000	3,151,945	12,257,916
平成14年度公庫債	平成16. 3. 30	82,400,000	3,647,506	14,205,932
平成15年度 "	平成16. 3. 30	100,000,000	4,426,586	17,240,209
平成15年度政府債	平成17. 3. 25	59,300,000	2,115,979	6,217,606
平成16年度 "	平成17. 3. 25	77,500,000	11,190,856	54,746,614
平成16年度公庫債	平成17. 3. 30	130,200,000	18,827,379	91,834,048
平成17年度 "	平成18. 3. 30	1,300,000	54,525	107,975
平成17年度 "	平成18. 9. 22	3,100,000	126,896	189,333
平成17年度政府債	平成18. 9. 25	2,600,000	89,913	134,170
合 計		594,200,000	46,005,286	207,306,046

(借 入 資 本 金) 他 会 計 長 期 借 入 金

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 高	
			当年度償還高	償還高累計
平成15年度一般会計債	平成16. 3. 30	140,400,000	7,006,316	28,012,659
合 計		140,400,000	7,006,316	28,012,659

明 細 書

(単位：円)

減 価 償 却 累 計 額			年度末償却未済高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	12,845,775	
0	0	0	12,845,775	
0	0	0	31,615,000	
0	0	0	31,615,000	
15,093,312	0	120,208,994	349,344,526	
12,536,030	0	99,750,738	107,981,723	
2,489,444	0	19,915,552	237,268,448	
67,838	0	542,704	4,094,355	
20,251,036	1,982,879	160,860,249	285,803,751	
12,312,585	1,982,879	97,352,641	209,561,359	
3,268,722	0	26,149,776	28,879,224	
4,669,729	0	37,357,832	41,257,168	
0	0	0	6,106,000	
35,344,348	1,982,879	281,069,243	679,609,052	

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率	償 還 終 期	備 考
42,427,757	52,800,000	年1分7厘	平成40.9.20	公営企業金融公庫
72,742,084	85,000,000	年1分9厘	平成44.3.1	財務省財政融資資金
68,194,068	82,400,000	年1分8厘	平成41.3.20	公営企業金融公庫
82,759,791	100,000,000	年1分8厘	平成41.3.20	〃
53,082,394	59,300,000	年2分1厘	平成45.3.1	財務省財政融資資金
22,753,386	77,500,000	年1分1厘	平成27.3.1	〃
38,365,952	130,200,000	年1分2厘5毛	平成27.3.20	公営企業金融公庫
1,192,025	1,300,000	年2分	平成43.3.20	〃
2,910,667	3,100,000	年2分1厘5毛	平成43.9.20	〃
2,465,830	2,600,000	年2分1厘	平成46.9.1	財務省財政融資資金
386,893,954	594,200,000			

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率	償 還 終 期	備 考
112,387,341	140,400,000	年3毛	平成41.3.25	亀山市
112,387,341	140,400,000			

参 考 資 料

資 本 的 収 入 及 び 支 出 明 細 書

収 入

款	項	目	節	金額	備考
資本的収入				0 円	
合 計				0	

支 出

款	項	目	節	金額	備考
資本的支出				60,084,402 円	うち仮払消費税 336,800
	建設改良費			7,072,800	うち仮払消費税 336,800
		工事請負費		7,072,800	うち仮払消費税 336,800
	企業債償還金			53,011,602	
		企業債償還金		53,011,602	
			企業債償還金	46,005,286	
			長期借入金	7,006,316	
合 計				60,084,402	

退職給与引当金

前年度末残高	1, 5 5 0, 0 0 0円
本年度取崩額	0円
本年度引当額	0円
本年度末残高	1, 5 5 0, 0 0 0円