

平成 23 年 度

〔 自 平成 23 年 4 月 1 日
至 平成 24 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 2 3 年度	亀山市工業用水道事業決算報告書	1
平成 2 3 年度	亀山市工業用水道事業損益計算書	5
平成 2 3 年度	亀山市工業用水道事業剰余金計算書	6
平成 2 3 年度	亀山市工業用水道事業剰余金処分計算書	6
平成 2 3 年度	亀山市工業用水道事業貸借対照表	8

附 属 書 類

平成 2 3 年度	亀山市工業用水道事業報告書	1 0
	収益費用明細書	1 4
	固定資産明細書	1 7
	企業債明細書	1 7
	他会計長期借入金明細書	1 7
	参考資料	1 9

決算書類

(1)収益的収入及び支出

収入

(単位:円)

区 分	予 算 額			合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	71,000,000	71,046,084	46,084	(うち仮受消費税 3,383,147)
第1項 営業収益	71,000,000	0	0	71,000,000	71,046,084	46,084	(うち仮受消費税 3,383,147)

支出

(単位:円)

区 分	予 算 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	
	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	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額					合 計
第1款 工業用水道 事業費用	61,900,000	0	0	0	0	61,900,000	0	61,900,000	55,952,100	0	5,947,900	(うち仮払消費税 364,482)
第1項 営業費用	50,861,000	0	0	0	0	50,861,000	0	50,861,000	44,955,351	0	5,905,649	(うち仮払消費税 364,482)
第2項 営業外費用	11,039,000	0	0	0	0	11,039,000	0	11,039,000	10,996,749	0	42,251	(消費税納付額 3,018,500)

(2)資本的収入及び支出

収入

(単位:円)

区 分	予 算 額					合 計	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	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	継続費通次繰越額に かかる財源充当額				
第1款 資本的収入	0	0	0	0	0	0	0	0	

支出

(単位:円)

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
	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		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		
第1款 資本的支出	52,258,000	0	0	52,258,000	0	0	52,258,000	52,257,037	0	0	0	963	(うち仮払消費税 0)
第1項 企業債償還金	52,258,000	0	0	52,258,000	0	0	52,258,000	52,257,037	0	0	0	963	(うち仮払消費税 0)

※資本的収入額が、資本的支出額に対し不足する額52,257,037円は、過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

平成23年度 亀山市工業用水道事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益			
(1) 給水収益	67,662,937		
(2) その他の営業収益	<u>0</u>	67,662,937	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	7,623,405		
(2) 配水及び給水費	1,254,892		
(3) 総係費	65,104		
(4) 減価償却費	<u>35,647,468</u>	<u>44,590,869</u>	
営業利益			23,072,068
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 雑収益	<u>165</u>	165	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,978,249		
(2) 雑支出	<u>0</u>	<u>7,978,249</u>	<u>△ 7,978,084</u>
経常利益			15,093,984
当年度純利益			15,093,984
前年度繰越利益剰余金			<u>14,041,631</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>29,135,615</u></u>

平成23年度亀山市工業用水道事業剰余金計算書
(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

(単位:円)

	資本金		剰余金										資本合計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金					利益剰余金					
			受贈財産 評価額	工事負担金	国庫補助金	県補助金	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	
前年度末残高	0	604,549,934	0	237,009,852	0	0	11,238,096	248,247,948	12,000,000	30,000,000	26,041,631	68,041,631	920,839,513
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									2,000,000		△ 2,000,000		
建設改良積立金の積立										10,000,000	△ 10,000,000		
処分後残高	0	604,549,934	0	237,009,852	0	0	11,238,096	248,247,948	14,000,000	40,000,000	14,041,631	68,041,631	920,839,513
当年度変動額	0	△ 52,257,037	0	0	0	0	0	0	0	0	15,093,984	15,093,984	△ 37,163,053
企業債の償還		△ 52,257,037											
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											15,093,984		
当年度末残高	0	552,292,897	0	237,009,852	0	0	11,238,096	248,247,948	14,000,000	40,000,000	29,135,615 <small>(当年度未処分利益剰余金)</small>	83,135,615	883,676,460

平成23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	0	552,292,897	248,247,948	14,000,000	40,000,000	29,135,615
議会の議決による処分額						
減債積立金の積立				2,000,000		△ 2,000,000
建設改良積立金の積立					10,000,000	△ 10,000,000
処分後残高	0	552,292,897	248,247,948	16,000,000	50,000,000	17,135,615 <small>(繰越利益剰余金)</small>

平成23年度 亀山市工業用水道事業貸借対照表

(平成24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 105,115,682 364,437,838

(ニ) 機 械 及 び 装 置 446,664,000

減価償却累計額 142,592,092 304,071,908

(ホ) 車 両 運 搬 具 0

減価償却累計額 0 0

(ヘ) 工 具 器 具 及 び 備 品 0

減価償却累計額 0 0

(ト) そ の 他 有 形 固 定 資 産 0

減価償却累計額 0 0

(チ) 建 設 仮 勘 定 0

有形固定資産合計 712,970,521

固 定 資 産 合 計 712,970,521

2. 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金 169,360,041

(2) 未 収 金 6,016,927

(3) 貯 蔵 品 0

(4) 前 払 費 用 2,580

(5) そ の 他 流 動 資 産 0

流 動 資 産 合 計 175,379,548

資 産 合 計 888,350,069

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 2,123,609

(2) 前受金 0

(3) その他流動負債 1,000,000

1,000,000

流動負債合計

3,123,609

負債合計

4,673,609

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 432,899,240

(ロ) 他会計長期借入金 119,393,657

552,292,897

借入資本金合計

資本金合計

552,292,897

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 14,000,000

(ロ) 建設改良積立金 40,000,000

(ハ) 当年度未処分利益剰余金 29,135,615

利益剰余金合計

83,135,615

剰余金合計

331,383,563

資本合計

883,676,460

負債資本合計

888,350,069

附 属 書 類

平成23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23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437,702 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67,663,102円(消費税込額71,046,084円)で、工業用水道事業費用は52,569,118円(消費税込額55,952,100円)となり、収支差引15,093,984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14,041,631円に繰入れ、当年度未処分利益剰余金は29,135,615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52,257,037円(消費税込額)となり、収支差引で不足する額52,257,037円は過年度分損益勘定留保資金で補てんしました。

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、地域産業の振興と安定的な雇用を誘導する公的な役割を保つよう努力してまいります。

(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29号	平成23. 2. 25	平成23. 3.25	平成23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23. 9. 1	平成23. 9.29	平成22年度亀山市工業用水道事業会計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23年3月31日	0人	1人	0人	0人	1人(兼務)
平成24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

該当事項なし

3. 業務

(1) 業務量

(イ) 給水量

(単位: m³)

	給 水 量	
	平成22年度	平成23年度
4 月	11,651	22,276
5 月	38,252	17,457
6 月	47,606	72,491
7 月	61,754	50,625
8 月	69,353	74,302
9 月	61,193	42,053
10 月	41,029	47,619
11 月	22,401	39,605
12 月	19,611	20,533
1 月	10,174	17,161
2 月	11,858	17,158
3 月	13,341	16,422
合 計	408,223	437,702

(ロ) 給水件数(3月末)

(単位: 件)

口径	用途	工 業 用 (平成22年度)	工 業 用 (平成23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	67,662,937
営 業 外 収 益	165
合 計	67,663,102

(3) 事業費に関する事項

(単位: 円)

区 分	金 額(円)
営 業 費 用	44,590,869
営 業 外 費 用	7,978,249
合 計	52,569,118

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、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	478,152,062円
本年度借入高	0円
本年度償還高	45,252,822円
本年度末残高	432,899,240円

(ロ) 他会計長期借入金

前年度末残高	126,397,872円
本年度借入高	0円
本年度償還高	7,004,215円
本年度末残高	119,393,657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				67,663,102 円	
	営業収益			67,662,937	
		給水収益		67,662,937	
			給水収益	67,662,937	
	営業外収益			165	
		雑収益		165	
			その他雑収益	165	消費税端数調整額
合 計				67,663,102	

費 用

款	項	目	節	金額	備考
工業用水道 事業費用				52,569,118 円	
	営業費用			44,590,869	
		原水及び浄水費		7,623,405	
			給 料	286,500	予算額 289,000
			手 当	18,220	予算額 28,000
			法定福利費	63,460	予算額 96,000
			備消耗品費	0	
			燃 料 費	0	
			通信運搬費	18,541	
			修 繕 費	490,000	
			賃 借 料	1,283,000	
			動 力 費	5,463,684	
		配水及び給水費		1,254,892	
			燃 料 費	0	
			光 熱 水 費	30,792	
			委 託 料	0	
			賃 借 料	495,600	
			修 繕 費	728,500	
		総 係 費		65,104	
			旅 費	0	

費 用

款	項	目	節	金額	備考
			備消耗品費	0	
			印刷製本費	0	
			通信運搬費	0	
			委託料	53,000	
			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		35,647,468	
			有形固定資産 減価償却費	35,647,468	
	営業外費用			7,978,249	
		支払利息及び企業 債取扱諸費		7,978,249	
			企業債利息	7,940,330	
			借入金利息	37,919	
		雑支出		0	
			その他雑支出	0	
合計				52,569,118	

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	0	0	446,664,000
電 気 設 備	306,914,000	0	0	306,914,000
内 燃 設 備	78,615,000	0	0	78,615,000
ポ ン プ 設 備	55,029,000	0	0	55,029,000
その他機械装置	6,106,000	0	0	6,106,000
合 計	960,678,295	0	0	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	2,333,857	7,998,542
平成14年度政府債	平成16. 3. 25	85,000,000	3,092,900	9,105,971
平成14年度公庫債	平成16. 3. 30	82,400,000	3,582,728	10,558,426
平成15年度 "	平成16. 3. 30	100,000,000	4,347,970	12,813,623
平成15年度政府債	平成17. 3. 25	59,300,000	2,072,234	4,101,627
平成16年度 "	平成17. 3. 25	77,500,000	11,068,765	43,555,758
平成16年度公庫債	平成17. 3. 30	130,200,000	18,594,224	73,006,669
平成17年度 "	平成18. 3. 30	1,300,000	53,450	53,450
平成17年度 "	平成18. 9. 22	3,100,000	62,437	62,437
平成17年度政府債	平成18. 9. 25	2,600,000	44,257	44,257
合 計		594,200,000	45,252,822	161,300,760

(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	7,004,215	21,006,343
合 計		140,400,000	7,004,215	21,006,343

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	105,115,682	364,437,838	
12,536,030	0	87,214,708	120,517,753	
2,489,444	0	17,426,108	239,757,892	
67,838	0	474,866	4,162,193	
20,554,156	0	142,592,092	304,071,908	
12,615,705	0	87,022,935	219,891,065	
3,268,722	0	22,881,054	55,733,946	
4,669,729	0	32,688,103	22,340,897	
0	0	0	6,106,000	
35,647,468	0	247,707,774	712,970,521	

明 細 書

(単位：円)

未償還残高	発行価格	利 率	償 還 終 期	備 考
44,801,458	52,800,000	年1分7厘	平成40.9.20	公営企業金融公庫
75,894,029	85,000,000	年1分9厘	平成44.3.1	財務省財政融資資金
71,841,574	82,400,000	年1分8厘	平成41.3.20	公営企業金融公庫
87,186,377	100,000,000	年1分8厘	平成41.3.20	"
55,198,373	59,300,000	年2分1厘	平成45.3.1	財務省財政融資資金
33,944,242	77,500,000	年1分1厘	平成27.3.1	"
57,193,331	130,200,000	年1分2厘5毛	平成27.3.20	公営企業金融公庫
1,246,550	1,300,000	年2分	平成43.3.20	"
3,037,563	3,100,000	年2分1厘5毛	平成43.9.20	"
2,555,743	2,600,000	年2分1厘	平成46.9.1	財務省財政融資資金
432,899,240	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
119,393,657	140,400,000	年3毛	平成41.3.25	亀 山 市
119,393,657	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				52,257,037 円	
	企業債償還金			52,257,037	
		企業債償還金		52,257,037	
			企業債償還金	45,252,822	
			長期借入金	7,004,215	
合 計				52,257,037	

退職給与引当金

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