

平成25年度

香南市工業用水道事業会計決算書

香南市上下水道課

目 次

第1 平成25年度香南市工業用水道事業報告書

1 概 況	1
(1) 総括事項	1
(2) 議会議決事項	1
(3) 議会報告事項	2
(4) 行政官庁許認可事項	2
(5) 職員に関する事項	2
(6) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項	2
2 工 事	3
(1) 建設工事の概要	3
(2) 改良工事の概要	3
(3) 保守工事の概要	3
(4) その他の工事の概要	3
3 業 務	4
(1) 工業用水道業務量	4
(2) 事業収入に関する事項	4
(3) 事業費用に関する事項	4
4 会 計	5
(1) 重要契約の要旨	5
(2) 企業債及び一時借入金の概要	5
(3) その他会計経理に関する重要事項	5

第2 平成25年度香南市工業用水道事業会計決算書

1 平成25年度香南市工業用水道事業決算報告書	6 ～ 9
2 平成25年度香南市工業用水道事業損益計算書	10
3 平成25年度香南市工業用水道事業剰余金計算書	11
4 平成25年度香南市工業用水道事業欠損金処理計算書(案)	12
5 平成25年度香南市工業用水道事業貸借対照表	13

第3 附属明細書

1 収益費用明細書	14 ～ 15
2 固定資産明細書	16
3 企業債明細書	17

第 1 平成25年度 香南市工業用水道事業報告書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

1. 概 況

(1) 総括事項

本年度は、ルネサスエレクトロニクス(株)高知事業所(契約水量日量3,950m³)に対し年間975,659m³を給水した。

また、本年度は中央監視装置更新工事を行った。

① 本年度の収益的収支は、事業収益4,105万7,905円、事業費用は、4,505万403円である。

② 資本的支出は、2,221万2,817円である。

(2) 議会議決事項

(ア) 予算関係

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第54号	平成25年度香南市工業用水道事業会計予算について	平成25年3月5日	平成25年3月18日
第36号	平成25年度香南市工業用水道事業会計補正予算(第1号)について	平成25年9月3日	平成25年9月17日
第22号	平成25年度香南市工業用水道事業会計補正予算(第2号)及び剰余金の処分について	平成26年3月4日	平成26年3月13日

(イ) 決算関係

認定番号	件名	提出年月日	議決年月日
第12号	平成24年度香南市工業用水道事業会計剰余金の処分及び決算認定について	平成25年9月3日	平成25年9月13日

(ウ) 条例関係

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
第14号	香南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	平成25年12月3日	平成25年12月13日

(3) 議会報告事項

報告事項	件 名	提出年月日
	(該 当 な し)	

(4) 行政官庁許認可事項

申 請 年 月 日	申 請 先	件 名	提出年月日
		(該 当 な し)	

(5) 職員に関する事項

① 職員数

(7) 課・級別職員数

課名 \ 級	6	5	4	3	2	1	計
	級	級	級	級	級	級	
上下水道課			1				1

(4) 勘定別職員数

区 分	事 務 吏 員	計
損益勘定所属職員	1	1

② 管理者の更迭及び長の承認を必要とする主要職員の任免

該 当 な し

(6) 料金その他供給条件の設定変更に関する事項

該 当 な し

2. 工 事

(1) 建設工事の概要(契約金額1,000千円以上のものについて記載)

工事名称	工事内容	金額(円)
香南市中央監視装置更新工事 (工水第25001号)	中央監視装置更新工事	5,407,500

(2) 改良工事の概要(契約金額1,000千円以上のものについて記載)

(該 当 な し)

(3) 保守工事の概要(契約金額1,000千円以上のものについて記載)

(該 当 な し)

(4) その他の工事の概要(契約金額1,000千円以上のものについて記載)

(該 当 な し)

3. 業 務

(1) 工業用水道業務量

事 項	平成25年度	備 考
年 間 給 水 量 m ³	975,659	
1ヶ月平均給水量 m ³	81,305	
1日平均給水量 m ³	2,673	
年 間 有 収 水 量 m ³	975,659	
有 収 水 量 率 %	100	

(2) 事業収入に関する事項

(消費税抜き) (単位:円)

事 項	平成25年度	備 考
営 業 収 益	40,369,000	
営 業 外 収 益	688,905	
計	41,057,905	

(3) 事業費用に関する事項

(消費税抜き) (単位:円)

事 項	平成25年度	備 考
営 業 費 用	44,438,334	
営 業 外 費 用	612,069	
特 別 損 失	0	
計	45,050,403	

4. 会 計

(1) 重要契約の要旨

該 当 な し

(2) 企業債及び一時借入金の概要

(ア) 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	本年度支払い利息
財 政 融 資 資 金	5,667,683	0	1,316,754	4,350,929	259,108
地方公共団体金融機構	1,399,699	0	1,399,699	0	52,175
市 中 銀 行 等	23,469,808	0	12,256,864	11,212,944	300,786
計	30,537,190	0	14,973,317	15,563,873	612,069

(イ) 一時借入金

借 入 先	前年度末残高	本年度借入高	本年度返還金	本年度末残高	本年度中における 借入残高最高額
		該当なし			

(3) その他会計経理に関する重要事項

該 当 な し

第2 平成25年度 香南市工業用水道事業会計決算書

1 平成25年度 香南市工業用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 工業用水道事業収益	42,457,000	0	0	42,457,000
第1項 営業収益	42,397,000	0	0	42,397,000
第2項 営業外収益	50,000	0	0	50,000
第3項 特別利益	10,000	0	0	10,000

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	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	30,387,000	20,245,000	0	0	0	50,632,000	0	50,632,000
第1項 営業費用	28,746,000	20,245,000	3,000	0	0	48,994,000	0	48,994,000
第2項 営業外費用	1,341,000	0	0	0	0	1,341,000	0	1,341,000
第3項 予備費	300,000	0	△ 3,000	0	0	297,000	0	297,000

(消費税込み) (単位: 円)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
42,387,450	△ 69,550	(うち仮受消費税 2,018,450)
42,387,450	△ 9,550	(うち仮受消費税 2,018,450)
0	△ 50,000	(うち仮受消費税 0)
0	△ 10,000	(うち仮受消費税 0)

(消費税込み) (単位: 円)

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
46,035,209	0	4,596,791	(うち仮払消費税 379,306)
44,817,640	0	4,176,360	(うち仮払消費税 379,306)
1,217,569	0	123,431	(うち仮払消費税 0)
0	0	297,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	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	
第1款 資本的収入	30,000,000	△ 30,000,000	0	0	0	0
第1項 企業債	30,000,000	△ 30,000,000	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算 額							合 計
	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	継続費通次繰越額	
第1款 資本的支出	61,274,000	△ 38,760,000	0	0	22,514,000	0	0	22,514,000
第1項 建設改良費	46,000,000	△ 38,760,000	0	0	7,240,000	0	0	7,240,000
第2項 企業債償還金	14,974,000	0	0	0	14,974,000	0	0	14,974,000
第3項 予備費	300,000	0	0	0	300,000	0	0	300,000

資本的収入額が、資本的支出額に対して不足する額22,212,817円は当年度消費税及び地方消費税資本的収支調整額344,739円、過年度損益勘定留保資金21,868,078円で補てんした。

(消費税込み) (単位: 円)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	0	0 (うち仮受消費税 0)
0	0	

(消費税込み) (単位: 円)

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		
22,212,817	0	0	0	301,183	(うち仮払消費税 344,739)
7,239,500	0	0	0	500	(うち仮払消費税 344,739)
14,973,317	0	0	0	683	
0	0	0	0	300,000	

平成25年度 香南市工業用水道事業損益計算書
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

単位:円(消費税抜き)

1. 営 業 収 益			
(1)給 水 収 益	40,369,000		
(2)その他営業収益	<u>0</u>	40,369,000	
2. 営 業 費 用			
(1)原水及び浄水費	6,823,674		
(2)配水及び給水費	455,110		
(3)総係費	9,121,650		
(4)減価償却費	7,261,835		
(5)資産減耗費	20,776,065		
(6)その他営業費用	<u>0</u>	<u>44,438,334</u>	
営 業 利 益			△ 4,069,334
3. 営 業 外 収 益			
(1)受取利息及び配当金	0		
(2)雑 収 益	<u>688,905</u>	688,905	
4. 営 業 外 費 用			
(1)支払利息及び配当金	612,069		
(2)雑 支 出	<u>0</u>	<u>612,069</u>	<u>76,836</u>
経 常 利 益			△ 3,992,498
5. 特 別 利 益			
(1)特 別 利 益	<u>0</u>	0	
6. 特 別 損 失			
(1)特 別 損 失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
当 年 度 純 利 益			△ 3,992,498
前年度繰越利益剰余金			<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>△ 3,992,498</u></u>

平成25年度香南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)

(単位:円)

	資本金			剰余金				
	自己資本金		借入資本金	資本剰余金				
	固有 資本金	繰入 資本金	借入 資本金	補助金	工事 負担金	受贈財産 評価額	その他 資本 剰余金	資本剰余 金合計
前年度末残高	8,949,243	0	30,537,190	283,203,882	0	31,143,804	95,681	314,443,367
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0
建設改良積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0
その他資本剰余金	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	8,949,243	0	30,537,190	283,203,882	0	31,143,804	95,681	314,443,367
当年度変動額	0	98,090,000	△ 14,973,317	△ 117,977,000	0	0	0	△ 117,977,000
議会の議決による処分額	0	98,090,000	0	△ 98,090,000	0	0	0	△ 98,090,000
補助金	0	98,090,000	0	△ 98,090,000	0	0	0	△ 98,090,000
企業債の発行	0	0	0	0	0	0	0	0
企業債の償還	0	0	△ 14,973,317	0	0	0	0	0
負担金の受入	0	0	0	0	0	0	0	0
受贈財産の受入	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産の除却に伴う取崩し	0	0	0	△ 19,887,000	0	0	0	△ 19,887,000
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度末残高	8,949,243	98,090,000	15,563,873	165,226,882	0	31,143,804	95,681	196,466,367

		剰 余 金				資 本 合 計
		利 益 剰 余 金				
		減債 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	
前年度末残高		20,000,000	17,198,906	12,537,923	49,736,829	403,666,629
前年度処分額		12,537,923	0	△ 12,537,923	0	0
議会の議決による処分額		12,537,923	0	△ 12,537,923	0	0
減債積立金の積立		12,537,923	0	△ 12,537,923	0	0
建設改良積立金の積立		0	0	0	0	0
処分後残高		32,537,923	17,198,906	(当年度末処分利益剰余金) 0	49,736,829	403,666,629
当年度変動額		0	0	△ 3,992,498	△ 3,992,498	△ 38,852,815
議会の議決による処分額		0	0	0	0	0
補助金		0	0	0	0	0
企業債の発行		0	0	0	0	0
企業債の償還		0	0	0	0	△ 14,973,317
負担金の受入		0	0	0	0	0
受贈財産の受入		0	0	0	0	0
固定資産の除却に伴う取崩し		0	0	0	0	△ 19,887,000
当年度純利益		0	0	△ 3,992,498	△ 3,992,498	△ 3,992,498
当年度末残高		32,537,923	17,198,906	(当年度末処分利益剰余金) △ 3,992,498	45,744,331	364,813,814

3 平成25年度香南市工業用水道事業欠損金処理計算書(案)

(単位:円)

	資本金		資本剰余金	未処理欠損金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	107,039,243	15,563,873	196,466,367	△ 3,992,498
議会の議決による処分額	0	0	0	3,992,498
減債積立金の積立	0	0	0	3,992,498
処分後残高	107,039,243	15,563,873	196,466,367	(繰越欠損金) 0

平成25年度 香南市工業用水道事業貸借対照表
(平成26年3月31日)

単位:円(消費税抜き)

資 産 の 部

1. 固 定 資 産

(1) 有 形 固 定 資 産

イ 土 地		2,567,152	
ロ 建 物	18,934,000		
減価償却累計額	<u>5,219,772</u>	13,714,228	
ハ 構 築 物	271,391,420		
減価償却累計額	<u>62,544,069</u>	208,847,351	
ニ 機械及び装置	216,138,828		
減価償却累計額	<u>113,265,078</u>	102,873,750	
ホ 器具及び備品	1,200,000		
減価償却累計額	<u>1,080,000</u>	<u>120,000</u>	

有 形 固 定 資 産 合 計
固 定 資 産 合 計

328,122,481

328,122,481

2. 流 動 資 産

(1) 現金及び預金

34,290,430

(2) 未 収 金

3,600,030

流 動 資 産 合 計

37,890,460

資 産 合 計

366,012,941

負 債 の 部

3. 流 動 負 債

(1) 未 払 金

1,199,127

(2) 一時借入金

0

流 動 負 債 合 計

1,199,127

負 債 合 計

1,199,127

資 本 の 部

4. 資 本 金

(1) 自 己 資 本 金

イ 固有資本金

8,949,243

ハ 繰入資本金

98,090,000

107,039,243

(2) 借 入 資 本 金

イ 企 業 債

15,563,873

ロ 他会計借入金

0

15,563,873

資 本 金 合 計

122,603,116

5. 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

イ 受贈財産評価額

31,143,804

ロ 補 助 金

165,226,882

ハ その他資本剰余金

95,681

196,466,367

資 本 剰 余 金 合 計

196,466,367

(2) 利 益 剰 余 金

イ 減債積立金

32,537,923

ロ 利益積立金

0

ハ 建設改良積立金

17,198,906

ホ 当年度未処理欠損金

△ 3,992,498

45,744,331

利 益 剰 余 金 合 計

45,744,331

剰 余 金 合 計

242,210,698

資 本 合 計

364,813,814

負 債 資 本 合 計

366,012,941

第 3 附 属 明 細 書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

1. 収益費用明細書

収 益

(単位:円)

款	項	目	節	金額(税抜)	備 考
1. 工業用水道 事業収益				41,057,905	
	1. 営業収益			40,369,000	
		1. 給水収益		40,369,000	
			水 道 使 用 料	40,369,000	
		2. その他営業 収益		0	
			雑 収 益	0	
	2. 営業外収益			688,905	
		1. 雑 収 益		688,905	
			雑 収 益	688,905	
		2. 特別利益		0	
			特 別 利 益	0	

費用

(単位:円)

款	項	目	節	金額(税抜)	備考
1. 工業用水道 事業費	1. 営業費用			45,050,403	
		1. 原水及び 浄水費		6,823,674	
			手 当	22,200	
			備 消 耗 品 費	7,600	
			通 信 運 搬 費	338,146	
			委 託 料	237,300	
			賃 借 料	151,007	
			修 繕 費	285,000	
			動 力 費	5,782,421	
		2. 配水及び給水 費		455,110	
			手 当	30,000	
			備 消 耗 品 費	0	
			委 託 料	0	
			材 料 費	425,110	
		3. 総係費		9,121,650	
			給 料	4,306,812	
			手 当	1,762,648	
			法 定 福 利 費	2,339,355	
			備 消 耗 品 費	0	
			委 託 料	235,740	
			賃 借 料	267,600	
			負担金補助及 び 交 付 金	71,800	
			保 険 料	129,900	
			雑 費	7,795	
		4. 減価償却費		7,261,835	
			建 物	184,234	
			構 築 物	3,198,322	
			機械及び装置	3,879,279	
		5. 資産減耗費		20,776,065	
			固定資産除却費	20,776,065	
	2. 営業外費用			612,069	
	1. 支払利息			612,069	
			企 業 債 利 息	612,069	
		2 消費税及び地 方消費税		0	
			消費税及び地 方消費税	0	

2 固定資産明細書

(1) 有形固定資産

(単位:円)

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	減 価 償 却 累 計 額				年度末 固定 資産 高	備 考
					前年度まで	当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計		
土 地	2,567,152			2,567,152					2,567,152	
建 物	18,934,000			18,934,000	5,035,538	184,234		5,219,772	13,714,228	
構 築 物	271,391,420			271,391,420	59,345,747	3,198,322		62,544,069	208,847,351	
機 械	295,816,687	6,894,761	86,572,620	216,138,828	155,295,354	3,879,279	45,909,555	113,265,078	102,873,750	
器 具 備 品	1,200,000			1,200,000	1,080,000			1,080,000	120,000	
合 計	589,909,259	6,894,761	86,572,620	510,231,400	220,756,639	7,261,835	45,909,555	182,108,919	328,122,481	

3. 企業債明細書

(単位:円)

借入 年 月 日	発行総額 円	償 還 高		未償還高 円	利 率 %	償還終期	備 考
		当年度償還高 円	償還高累計 円				
H 1. 3.27	21,700,000	1,316,754	17,349,071	4,350,929	4.85	H29. 3.25	政府資金 第16307号
H 1. 3.30	18,300,000	1,399,699	18,300,000	0	4.95	H26. 3.20	機 構 第16308号
H18. 3.27	57,000,000	7,336,864	45,787,056	11,212,944	1.50	H27. 9.30	縁 故 第131468号
H21.3.31	24,600,000	4,920,000	24,600,000	0	1.35	H26.3.25	縁 故 第420004号
計	121,600,000	14,973,317	106,036,127	15,563,873			