

令和 6 年 度

室蘭市港湾整備事業会計予算

令和6年度室蘭市港湾整備事業会計予算

(総 則)

第 1 条 令和6年度室蘭市港湾整備事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第 2 条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 施 設 運 営

イ 倉庫、上屋	倉庫 1棟	上屋 10棟
ロ 施設用地等	面積	355,230㎡
ハ 船舶給水	年間給水量	11,126㎥
ニ 荷役機械	セミロープロリ式橋形クレーン	1基

(2) 土 地 売 却 売却面積 9,345㎡

(収益的収入及び支出)

第 3 条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入		
第 1 款 港 湾 事 業 収 益		493,663 千円
第 1 項 営 業 収 益		482,788 千円
第 2 項 営 業 外 収 益		10,875 千円
支 出		
第 1 款 港 湾 事 業 費 用		367,446 千円
第 1 項 営 業 費 用		347,379 千円
第 2 項 営 業 外 費 用		18,066 千円
第 3 項 特 別 損 失		1 千円
第 4 項 予 備 費		2,000 千円

(資本的支出)

第 4 条 資本的支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的支出額100,297千円は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額954千円及び過年度分損益勘定留保資金99,343千円で補填するものとする。）。

	支	出
第 1 款	資 本 的 支 出	100,297 千円
第 1 項	建 設 改 良 費	10,497 千円
第 2 項	企 業 債 償 還 金	89,800 千円

(一時借入金)

第 5 条 一時借入金の限度額は、3,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第 6 条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 港湾事業費用のうち、営業費用、営業外費用及び特別損失間の流用
- (2) 資本的支出のうち、建設改良費及び企業債償還金間の流用

(他会計からの補助金)

第 7 条 暴風による復旧経費に対し、一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、3,036千円である。

令和6年2月26日提出

室蘭市長 青 山 剛

港湾整備事業会計予算説明書

1 令和6年度室蘭市港湾整備事業会計予算実施計画
収益的收入及び支出

収 入

(単位：千円)

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
1	港 湾 事 業 収 益		493,663	420,691	72,972	
	1	営 業 収 益	482,788	404,126	78,662	
		1 施 設 収 益	264,173	246,608	17,565	<節> 倉庫上屋収入 57,284 施設用地収入 191,994 船舶給水収入 11,154 荷役機械収入 3,741 <主な事業内容> ○倉庫 1棟 ○上屋 10棟 ○施設利用面積 242,420㎡ ○船舶給水量 11,126㎥ ○セミロープロトリ式橋形クレーン 1基
		2 土 地 売 却 収 益	136,887	78,073	58,814	<節> 土地売却収入 136,887 <主な事業内容> ○土地売却面積 9,345㎡
		3 そ の 他 営 業 収 益	81,728	79,445	2,283	<節> 土地貸付収入 81,224 雑収入 504 <主な事業内容> ○土地貸付面積 112,810㎡
	2	営 業 外 収 益	10,875	16,565	△ 5,690	
		1 受 取 利 息	1	1	0	<節> 預金利息 1
		2 他 会 計 補 助 金	3,036	0	3,036	<節> 一般会計補助金 3,036
		3 長 期 前 受 金 戻 入	4,365	4,365	0	<節> 長期前受金戻入 4,365
		4 雑 収 益	3,473	12,199	△ 8,726	<節> その他雑入 3,473

支 出

(単位：千円)

款			本年度 予定額	前年度 予定額	比 較 増△減	説 明
	項	目				
1	港 湾 事 業 費 用		367,446	354,114	13,332	
	1	営 業 費 用	347,379	334,547	12,832	
		1 施 設 管 理 費	91,007	83,122	7,885	<節> 備消耗品費 3,300 光熱水費 5,898 委託料 40,597 手数料 2,500 賃借料 431 修繕費 19,000 工事請負費 17,963 材料費 300 保険料 562 公課費 6 負担金 450 <主な事業内容> ○維持補修費 36,963 ○室蘭港エンルムマリーナ管理業務委託料 8,838 ○その他諸経費 45,206
		2 土 地 管 理 費	600	1,100	△ 500	<節> 手数料 600 <主な事業内容> ○復元測量経費 600
		3 土 地 売 却 原 価	160,404	94,606	65,798	<節> 土地売却原価 160,404
		4 総 係 費	7,163	7,629	△ 466	<節> 旅費 500 備消耗品費 200 印刷製本費 60 委託料 110 手数料 7 負担金 6,286 <主な事業内容> ○一般会計への管理事務等負担金 4,936 ○その他諸経費 2,227
		5 減 価 償 却 費	63,738	64,084	△ 346	<節> 有形固定資産減価償却費 63,738
		6 資 産 減 耗 費	24,467	84,006	△ 59,539	<節> たな卸資産減耗費 24,467

(単位：千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説 明		
	目							
2	営業外費用		18,066	17,566	500			
	1	支払利息	3,069	3,146	△ 77	<節>		
						企業債利息	2,248	
							一時借入金利息	821
	2	消費税及び 地方消費税	14,997	14,420	577	<節>		
						消費税及び地方消費税	14,997	
3	特別損失		1	1	0			
	1	その他特別損失	1	1	0	<節>		
その他特別損失						1		
4	予備費		2,000	2,000	0			
	1	予備費	2,000	2,000	0	<節>		
予備費						2,000		

資本的支出
支 出

(単位：千円)

款	項		本年度 予定額	前年度 予定額	比較 増△減	説 明		
	目							
1	資本的支出		100,297	93,331	6,966			
	1	建設改良費	10,497	3,531	6,966	<節>		
						工事請負費	10,497	
							<主な事業内容>	
							○給水管更新工事	10,497
	2	企業債償還金		89,800	89,800	0		
1		企業債償還金	89,800	89,800	0	<節>		
	企業債元金償還金					89,800		

2 令和6年度室蘭市港湾整備事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
 (令和6年4月1日から令和7年3月31日まで) (単位：千円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当期純利益(△は純損失)	125,263
減価償却費	63,738
長期前受金戻入額	△ 4,365
受取利息	△ 1
支払利息	3,069
未収金の増減額(△は増加)	△ 1,593
未払金の増減額(△は減少)	5,609
未払費用の増減額(△は減少)	2
たな卸資産の増減額(△は増加)	184,871
小計	<u>376,593</u>
利息の受取額	1
利息の支払額	<u>△ 3,069</u>
業務活動によるキャッシュ・フロー	373,525
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	<u>△ 9,543</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,543
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入による収入	2,050,000
一時借入金の返済による支出	△ 2,330,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 72,468
その他の企業債の償還による支出	<u>△ 17,332</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 369,800
資金増加額(又は減少額)	△ 5,818
資金期首残高	<u>15,195</u>
資金期末残高	9,377

3 債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限 度 額	前年度末までの支払 義務発生（見込）額		当該年度以降の支払 義務発生予定額		左の財源内訳
		期 間	金 額	期 間	金 額	営業収益等
指定管理者 制度による 室蘭港エン ルムマリーナ 管理費用	46,400	令和4年度から 令和5年度まで	17,676	令和6年度から 令和8年度まで	28,724	28,724

4 令和6年度室蘭市港湾整備事業会計予定貸借対照表
(令和7年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地		4,237,926
	ロ 建 物	1,317,797	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,251,716</u>	66,081
	ハ 構 築 物	1,648,596	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,387,375</u>	261,221
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,281,640	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 696,582</u>	585,058
	ホ 建 設 仮 勘 定		<u>9,693</u>
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,159,979</u>
	固 定 資 産 合 計		5,159,979
2	土 地 造 成		
(1)	完 成 土 地		<u>2,489,622</u>
	土 地 造 成 合 計		2,489,622
3	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金		9,377
(2)	未 収 金		<u>4,367</u>
	流 動 資 産 合 計		<u>13,744</u>
	資 産 合 計		<u><u>7,663,345</u></u>

負債の部

4 固定負債

(1) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

632,209

ロ その他の企業債

86,672

企業債合計

718,881

固定負債合計

718,881

5 流動負債

(1) 一時借入金

2,050,000

(2) 企業債

イ 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

72,468

ロ その他の企業債

17,332

企業債合計

89,800

(3) 未払金

11,962

(4) 未払費用

137

(5) 預り金

4,300

流動負債合計

2,156,199

6 繰延収益

(1) 長期前受金

48,501

(2) 収益化累計額

△ 13,095

繰延収益合計

35,406

負債合計

2,910,486

資本の部

7 資本金

8,938,230

8 剰余金

(1) 資本剰余金

イ 工事負担金

48,987

資本剰余金合計

48,987

(2) 欠損金

イ 当年度未処理欠損金

4,234,358

欠損金合計

4,234,358

剰余金合計

△ 4,185,371

資本合計

4,752,859

負債資本合計

7,663,345

5 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予定損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 施設収益	224,466		
	(2) 土地売却収益	78,073		
	(3) その他営業収益	<u>79,240</u>	381,779	
2	営業費用			
	(1) 施設管理費	75,621		
	(2) 土地管理費	1,000		
	(3) 土地売却原価	94,606		
	(4) 総係費	7,416		
	(5) 減価償却費	64,084		
	(6) 資産減耗費	<u>82,897</u>	<u>325,624</u>	
	営業利益			56,155
3	営業外収益			
	(1) 受取利息	1		
	(2) 長期前受金戻入	4,365		
	(3) 雑収益	<u>12,199</u>	16,565	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	3,146		
	(2) 雑支出	<u>1,317</u>	4,463	
5	予備費			
	(1) 予備費	<u>2,000</u>	<u>2,000</u>	<u>10,102</u>
	経常利益			66,257
6	特別損失			
	(1) その他特別損失	<u>1</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
	当年度純利益			66,256
	前年度繰越欠損金			<u>4,425,877</u>
	当年度未処理欠損金			<u><u>4,359,621</u></u>

6 令和5年度室蘭市港湾整備事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：千円)

		資 産 の 部	
1	固 定 資 産		
(1)	有 形 固 定 資 産		
	イ 土 地	4,237,926	
	ロ 建 物	1,317,797	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,251,716</u>	66,081
	ハ 構 築 物	1,641,323	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,369,313</u>	272,010
	ニ 機 械 及 び 装 置	1,281,640	
	減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 650,906</u>	630,734
	ホ 建 設 仮 勘 定	<u>7,423</u>	
	有 形 固 定 資 産 合 計		<u>5,214,174</u>
	固 定 資 産 合 計		5,214,174
2	土 地 造 成		
(1)	完 成 土 地	<u>2,674,493</u>	
	土 地 造 成 合 計		2,674,493
3	流 動 資 産		
(1)	現 金 預 金	15,195	
(2)	未 収 金	<u>2,774</u>	
	流 動 資 産 合 計		<u>17,969</u>
	資 産 合 計		<u><u>7,906,636</u></u>

		負債の部	
4	固定負債		
(1)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	704,677	
ロ	その他の企業債	<u>104,004</u>	
	企業債合計		<u>808,681</u>
	固定負債合計		808,681
5	流動負債		
(1)	一時借入金	2,330,000	
(2)	企業債		
イ	建設改良費等の財源に 充てるための企業債	72,468	
ロ	その他の企業債	<u>17,332</u>	
	企業債合計		89,800
(3)	未払金	6,353	
(4)	未払費用	135	
(5)	預り金	<u>4,300</u>	
	流動負債合計		2,430,588
6	繰延収益		
(1)	長期前受金	48,501	
(2)	収益化累計額	<u>△ 8,730</u>	
	繰延収益合計		<u>39,771</u>
	負債合計		<u><u>3,279,040</u></u>
		資本の部	
7	資本金		8,938,230
8	剰余金		
(1)	資本剰余金		
イ	工事負担金	<u>48,987</u>	
	資本剰余金合計		48,987
(2)	欠損金		
イ	当年度未処理欠損金	<u>4,359,621</u>	
	欠損金合計	<u>4,359,621</u>	
	剰余金合計		<u>△ 4,310,634</u>
	資本合計		<u>4,627,596</u>
	負債資本合計		<u><u>7,906,636</u></u>

注 記

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

完成土地 個別法による低価法によっている(貸借対照表価格は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)。

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

定額法

主な耐用年数について

法定耐用年数

建物 8年～38年

構築物 5年～60年

機械及び装置 8年～40年

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 予定キャッシュ・フロー計算書等に関する注記

(1) 重要な非資金取引

当年度において重要な非資金取引は予定していない。

3 セグメント情報に関する注記

(1) 報告セグメントの概要

報告セグメントの決定方法

室蘭市港湾整備事業会計は、港湾整備事業及び臨海土地造成事業を運営していることから、港湾整備事業及び臨海土地造成事業を報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおりである。

事業区分	事業の内容
港湾整備事業	倉庫上屋・施設用地・船舶給水・荷役機械の利用等に係る業務
臨海土地造成事業	完成土地販売業務、完成土地貸付業務

(2) 報告セグメントごとの営業収益等

イ 令和5年度予定(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

(単位：千円)

	港湾整備事業	臨海土地造成事業	合計	調整額	財務諸表計上額
営業収益	226,530	155,249	381,779	-	381,779
営業費用	152,457	173,167	325,624	-	325,624
営業損益	74,073	△ 17,918	56,155	-	56,155
経常損益	85,295	△ 19,038	66,257	-	66,257
セグメント資産	5,681,601	4,195,035	9,876,636	△ 1,970,000	7,906,636
セグメント負債	946,749	4,302,291	5,249,040	△ 1,970,000	3,279,040
その他の項目					
減価償却費	60,275	3,809	64,084	-	64,084
資産減耗費	12,059	70,838	82,897	-	82,897

ロ 令和6年度予定（令和6年4月1日から令和7年3月31日）

（単位：千円）

	港湾整備事業	臨海土地 造成事業	合 計	調整額	財務諸表 計上額
営業収益	241,005	218,111	459,116	-	459,116
営業費用	146,783	192,133	338,916	-	338,916
営業損益	94,222	25,978	120,200	-	120,200
経常損益	100,257	25,007	125,264	-	125,264
セグメント資産	5,693,301	4,010,044	9,703,345	△ 2,040,000	7,663,345
セグメント負債	858,193	4,092,293	4,950,486	△ 2,040,000	2,910,486
その他の項目					
減価償却費	59,929	3,809	63,738	-	63,738
資産減耗費	-	24,467	24,467	-	24,467

4 その他の注記

特になし