

平成 2 5 年 度

日 立 市 工 業 用 水 道 事 業 決 算 書

目 次

決 算 書 類

1	平成25年度	日立市工業用水道事業決算報告書	672
2	平成25年度	日立市工業用水道事業損益計算書	676
3	平成25年度	日立市工業用水道事業剰余金計算書	678
4	平成25年度	日立市工業用水道事業剰余金処分計算書	680
5	平成25年度	日立市工業用水道事業貸借対照表	682

決 算 附 属 書 類

1	平成25年度	日立市工業用水道事業報告書	685
2	平成25年度	収益費用明細書	688
3		固定資産明細書	690
4		企業債明細書	692

(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	円 11,955,000	円 △1,540,000	円 0	円 10,415,000
第1項 営業収益	3,018,000	△2,564,000	0	454,000
第2項 営業外収益	8,937,000	1,024,000	0	9,961,000

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 10,214,129	円 △200,871	
454,776	776	(決算額のうち仮受消費税及び地方消費税 21,651 円)
9,759,353	△201,647	

支 出

区 分	予 算					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	円 11,928,000	円 △1,552,000	円 0	円 0	円 0	円 10,376,000
第1項 営業費用	10,750,000	△1,485,000	0	0	0	9,265,000
第2項 営業外費用	1,078,000	△67,000	0	0	0	1,011,000
第3項 予備費	100,000	0	0	0	0	100,000

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				
円 0	円 10,376,000	円 10,200,272	円 0	円 175,728	
0	9,265,000	9,191,232	0	73,768	(決算額のうち仮払消費税及び地方消費税 39,742 円)
0	1,011,000	1,009,040	0	1,960	
0	100,000	0	0	100,000	

(2) 資本的収入及び支出
支 出

区 分	予 算 額					
	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
第1款 工業用水道事業 資本的支出	円 7,501,000	円 1,844,000	円 0	円 9,345,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	405,000	405,000	0	810,000	0	0
第2項 企業債償還金	7,096,000	1,439,000	0	8,535,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額8,825,150円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,857円及び過年度

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	継続費通次 繰 越 額	合 計		
円 9,345,000	円 8,825,150	円 516,000	円 0	円 516,000	円 3,850	
810,000	291,000	516,000	0	516,000	3,000	(決算額のうち仮払消費税 及び地方消費税 13,857円)
8,535,000	8,534,150	0	0	0	850	

分損益勘定留保資金8,811,293円で全額補填した。

平成25年度 日立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	433,125	433,125	
2 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	789,356		
(2) 業務費	1,144		
(3) 総係費	83,261		
(4) 減価償却費	8,277,729	9,151,490	
営業損失			8,718,365
3 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	4,077		
(2) 一般会計補助金	9,748,239		
(3) 雑収益	7,037	9,759,353	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,009,040		
(2) 雑支出	31,948	1,040,988	8,718,365
経常利益			0
当年度純利益			0
前年度繰越利益剰余金			0
当年度未処分利益剰余金			0

平成25年度 日上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		資本剰余		
	自己資本金	借入資本金	受贈財産 評価額	国庫補助金	一般会計補助金
前年度末残高	82,315,208	26,508,429	44,406,996	117,900,000	171,815,082
前年度処分額	0	0	0	0	0
処分後残高	82,315,208	26,508,429	44,406,996	117,900,000	171,815,082
当年度変動額	0	△ 8,534,150	0	0	0
企業債の償還	0	△ 8,534,150	0	0	0
当年度末残高	82,315,208	17,974,279	44,406,996	117,900,000	171,815,082

剰余金					資本合計
金		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	未処分 利益剰余金	利益剰余金合計	
98,553,867	432,675,945	794,000	0	794,000	542,293,582
0	0	0	0	0	0
98,553,867	432,675,945	794,000	0	794,000	542,293,582
0	0	0	0	0	△ 8,534,150
0	0	0	0	0	△ 8,534,150
98,553,867	432,675,945	794,000	0	794,000	533,759,432

平成25年度 日立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	未処分 利益剰余金
	自己資本金	借入資本金		
当年度末残高	82,315,208	17,974,279	432,675,945	0
議会の議決による処分類	0	0	0	0
処分後残高	82,315,208	17,974,279	432,675,945	0

平成25年度 日立市工業用水道事業貸借対照表

(平成26年 3月31日)

資 産 の 部

(単位 円)

1 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		29,447,109	
イ 建物	43,401,108		
減価償却累計額	<u>8,863,523</u>	34,537,585	
ウ 構築物	419,644,889		
減価償却累計額	<u>82,154,419</u>	337,490,470	
エ 配水管	35,833,144		
減価償却累計額	<u>6,077,190</u>	29,755,954	
オ 機械及び装置	125,361,913		
減価償却累計額	<u>43,968,834</u>	81,393,079	
カ 車両運搬具	217,396		
減価償却累計額	<u>175,215</u>	42,181	
キ 工具器具及び備品	101,012		
減価償却累計額	<u>81,413</u>	19,599	
ク 建設仮勘定		<u>277,143</u>	
有形固定資産合計		<u>512,963,120</u>	
固定資産合計			<u>512,963,120</u>

2 流動資産

(1) 現金預金		12,012,073	
(2) 未収金		9,748,239	
(3) 前払金		<u>5,000</u>	
流動資産合計		<u>21,765,312</u>	
資産合計			<u>534,728,432</u>

負 債 の 部

(単位 円)

3 流動負債

(1) 未払金		869,000	
(2) その他流動負債		<u>100,000</u>	
流動負債合計			<u>969,000</u>
負債合計			<u>969,000</u>

資 本 の 部

4 資本金			
(1) 自己資本金		82,315,208	
(2) 借入資本金			
ア 企業債		<u>17,974,279</u>	
借入資本金合計			<u>17,974,279</u>
資本金合計			100,289,487
5 剰余金			
(1) 資本剰余金			
ア 受贈財産評価額		44,406,996	
イ 国庫補助金		117,900,000	
ウ 一般会計補助金		171,815,082	
エ その他資本剰余金		<u>98,553,867</u>	
資本剰余金合計			432,675,945
(2) 利益剰余金			
ア 減債積立金		<u>794,000</u>	
利益剰余金合計			<u>794,000</u>
剰余金合計			<u>433,469,945</u>
資本合計			<u>533,759,432</u>
負債資本合計			<u>534,728,432</u>

決 算 附 属 書 類

平成25年度 日立市工業用水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

ア 業務状況

工業用水道事業では、伊師工業団地の7事業所と給水契約をしていたが、4月末をもって全ての事業所への給水が中止となった。年間給水量 179m³、年間有収水量は 179m³、また1日平均給水量 0.5m³であった。

イ 財政状況

損益計算において、収益的収支の不足分を一般会計からの補助を得て、収益的収入支出ともに10,192,478円の決算額とした。

資本的収入が資本的支出に対して不足する額8,825,150円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,857円及び過年度分損益勘定留保資金8,811,293円で全額補填した。

(2) 議会議決事項

議案番号	件 名	提出年月日	議決年月日
議案第 42 号	平成25年度日立市工業用水道事業会計補正予算（第1号）	H25. 6. 6	H25. 6. 20
議案第 70 号	平成24年度決算の認定について	25. 9. 5	25. 9. 30
報告第 16 号	平成24年度資金不足比率について	25. 9. 5	—
議案第 11 号	平成26年度日立市工業用水道事業会計予算	26. 3. 5	H26. 3. 25
議案第 19 号	平成25年度日立市工業用水道事業会計補正予算（第2号）	26. 3. 5	26. 3. 25
議案第 31 号	日立市水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定について	26. 3. 5	26. 3. 25

(3) 行政官庁認可事項

該当なし

(4) 職員に関する事項

工業用水道事業は、水道事業の職員が兼務しているため、職員は配置していない。

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

工業用水道事業については、平成26年3月25日の市議会定例会において、日立市水道事業及び工業用水道事業の設置等に関する条例の一部を改正する条例の制定についての議決を得、平成26年度末をもって事業を廃止することとした。

2 工 事

該当なし

3 業 務

(1) 業 務 量

区 分	平成25年度	平成24年度	比 較		備 考
			増 減	比率 (%)	
年度末給水事業所数	0	11	△ 11	0.0	
年間契約水量 (m³)	9,625	135,050	△ 125,425	7.1	H25.4.30中止
年間給水量 (m³)	179	6,619	△ 6,440	2.7	H25.4.30中止
月平均給水量 (m³)	90	552	△ 462	16.3	
年間有収水量 (m³)	179	6,403	△ 6,224	2.8	H25.4.30中止
月平均有収水量 (m³)	90	534	△ 444	16.9	
有 収 率 (%)	100	96.7	3.3	103.4	

(2) 事業収入に関する事項

区 分	平成25年度		平成24年度		比較増減	備 考
	金 額	構成比	金 額	構成比		
営 業 収 益	円	%	円	%	円	
	433,125	4.2	6,210,495	49.8	△ 5,777,370	
営 業 外 収 益	9,759,353	95.8	6,259,279	50.2	3,500,074	
合 計	10,192,478	100.0	12,469,774	100.0	△ 2,277,296	

(3) 事業費に関する事項

区 分	平成25年度		平成24年度		比較増減	備 考
	金 額	構成比	金 額	構成比		
営 業 費 用	円	%	円	%	円	
	9,151,490	89.8	11,090,619	88.9	△ 1,939,129	
営 業 外 費 用	1,040,988	10.2	1,379,155	11.1	△ 338,167	
合 計	10,192,478	100.0	12,469,774	100.0	△ 2,277,296	

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況

ア 企業債の概況

(単位 円)

区 分	前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
財 政 融 資 資 金	18,402,337	0	3,195,458	15,206,879	
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	7,006,092	0	4,958,692	2,047,400	
民 間 資 金	1,100,000	0	380,000	720,000	
合 計	26,508,429	0	8,534,150	17,974,279	

イ 一時借入金の概況

(単位 円)

前年度末残高	本年度借入額	本年度償還額	本年度末残高	備 考
0	0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当なし

5 附帯事項

該当なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当なし

平成25年度 収益費用明細書

款	項	目	節	金額(円)	備考
工業用水道事業				10,192,478	
収益					
	営業収益			433,125	
		給水収益		433,125	
			水道料金	433,125	
	営業外収益			9,759,353	
		受取利息及び配当金		4,077	
			預金利息	4,077	
		一般会計補助金		9,748,239	
			一般会計補助金	9,748,239	
		雑収益		7,037	
			その他雑収益	7,037	
工業用水道事業				10,192,478	
費用					
	営業費用			9,151,490	
		原水及び浄水費		789,356	
			法定福利費	103	予算額 1,000円
			光熱水費	2,578	
			通信運搬費	40,740	
			委託料	103,330	
			動力費	92,128	
			負担金	550,477	
		業務費		1,144	
			通信運搬費	1,144	
		総係費		83,261	

款	項	目	節	金額(円)	備考
			旅費	4,572	
			負担金	68,300	
			保険料	10,356	
			雑費	33	
		減価償却費		8,277,729	
			有形固定資産減価償却費	8,277,729	
	営業外費用			1,040,988	
		支払利息及び企業債取扱諸費		1,009,040	
			企業債利息	1,009,040	
		雑支出		31,948	
			その他雑支出	31,948	

固定資産

明細書

(1) 有形固定資産明細書

資産の種類	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	29,447,109	0	0	29,447,109
建物	43,401,108	0	0	43,401,108
構築物	419,644,889	0	0	419,644,889
配水管	35,833,144	0	0	35,833,144
機械及び装置	125,361,913	0	0	125,361,913
車両運搬具	217,396	0	0	217,396
工具器具及び備品	101,012	0	0	101,012
建設仮勘定	0	277,143	0	277,143
計	654,006,571	277,143	0	654,283,714

(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	29,447,109	
675,096	0	8,863,523	34,537,585	
5,405,073	0	82,154,419	337,490,470	
356,187	0	6,077,190	29,755,954	
1,841,373	0	43,968,834	81,393,079	
0	0	175,215	42,181	
0	0	81,413	19,599	
0	0	0	277,143	
8,277,729	0	141,320,594	512,963,120	

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
昭和63年度機構資金	H 元. 3.24	33,300,000	2,546,992	33,300,000
〃 政府資金	元. 3.27	39,100,000	2,372,583	31,260,308
平成3年度政府資金	4.10.12	7,500,000	386,627	4,457,127
平成4年度機構資金	5. 3.26	5,200,000	1,760,142	5,200,000
〃 政府資金	6. 3.23	5,800,000	273,148	3,219,714
平成5年度機構資金	6. 3.23	3,100,000	179,069	2,097,708
〃 政府資金	7. 1.31	3,500,000	163,100	1,755,972
平成17年度機構資金	17. 7.29	4,200,000	402,822	3,371,757
〃 機構資金	17. 7.29	800,000	69,667	583,135
平成19年度民間等資金	20. 3.21	3,000,000	380,000	2,280,000
合 計		105,500,000	8,534,150	87,525,721

明 細 書

(単位 円)

未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
0		4.95 %	H 25. 9.20	
7,839,692		4.85	29. 3.25	
3,042,873		5.05	32. 9.25	
0		4.50	25. 9.20	
2,580,286		3.65	34. 3. 1	
1,002,292		3.75	31. 3.20	
1,744,028		4.75	34. 9.25	
828,243		1.85	28. 3.20	
216,865		1.85	29. 3.20	
720,000		1.213	28. 3.31	
17,974,279				