

三原市水道事業

平成31年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

平成31年度上期における三原市水道事業の財政状況の概要は、次のとおりです。

(経営成績)

事業全体の収支は、損益計算書に示すとおり、収益合計が15億5,245万円、費用合計は12億7,644万円で差引2億7,601万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が12億6,029万円、そのうち給水収益が12億5,609万円となっており、営業外収益が2億9,216万円となっています。

一方、費用は、営業費用が11億5,266万円、営業外費用が1億50万円、特別損失が2,328万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は121.6%となりました。

(財政状態)

貸借対照表に示すとおり、資産の部は、固定資産が284億6,090万円、流動資産が24億5,171万円となっています。

負債の部は固定負債が133億8,419万円、流動負債が7億6,628万円、繰延収益が49億8,946万円となっています。

資本の部は資本金が107億3,217万円、剰余金が7億6,450万円となり、当期純利益が2億7,601万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は43.7%の収入率、収益的支出は34.1%の執行率、資本的収入は17.8%の収入率、資本的支出は45.4%の執行率となっています。資本的収入の数値が低いのは、大半が下期において収入されるためです。

(結び)

給水収益は前年同期を上回り、20.8%の増となりました。

固定資産売却損(特別損失)の発生については、資産管理の一環として、年度当初に事務所用地の一部を売却したことに伴い発生したものです。

この状況の下、平成31年度上期においては、純利益を計上することができました。

しかし、給水人口の減少や、災害の後も水道使用を控える傾向が続くこと等から、今後も水需要の減少が見込まれます。さらに老朽化した施設・設備の更新に多大な費用を要することをふまえると、水道事業を取り巻く経営環境は依然として厳しいものがあります。

こうした中であって、より一層の経営の効率化を図り、今後とも安全で良質な水の安定供給に努めてまいります。

(1) 平成31年度 三原市水道事業損益計算書
(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位:円)

費 用		収 益	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 営業費用	1,152,661,562	1. 営業収益	1,260,290,156
原水及び浄水費	367,208,669	給水収益	1,256,092,156
配水及び給水費	117,919,109	その他営業収益	4,198,000
業 務 費	58,471,105		
総 係 費	61,206,179	2. 営業外収益	292,164,928
減価償却費	524,826,500	受取利息	1,925,399
資産減耗費	23,030,000	他会計補助金	108,218,000
その他営業費用	0	分 担 金	19,920,000
		手 数 料	24,053,128
2. 営業外費用	100,495,774	雑 収 益	5,221,901
支払利息	100,199,866	長期前受金戻入	132,826,500
雑 支 出	295,908		
3. 特別損失	23,284,307		
固定資産売却損	23,246,875		
過年度損益修正損	37,432		
その他特別損失	0		
4. 当期純利益	276,013,441		
合 計	1,552,455,084	合 計	1,552,455,084

(注)営業外収益・長期前受金戻入及び営業費用・減価償却費、資産減耗費については、年度末決算の際一括計上するものであるが、上期の事業成績を明確にするため予算額の2分の1を計上した。

(2) 平成31年度 三原市水道事業貸借対照表

(令和元年9月30日現在)

(単位:円)

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 固定資産	28,460,902,145	1. 固定負債	13,384,190,194
有形固定資産	48,677,457,032	企業債	13,028,657,884
減価償却累計額	△20,951,588,460	引当金	355,532,310
無形固定資産	735,033,573	2. 流動負債	766,277,654
2. 流動資産	2,451,712,019	企業債	483,001,208
現金及び預金	2,124,597,990	未払金	109,090,617
未収金	62,796,531	前受金	48,230
貯蔵品	9,179,370	引当金	157,008
貸倒引当金	△1,277,452	その他流動負債	173,980,591
前払費用	0	(うち仮受消費税等)	(103,992,059)
前払金	205,736,700	3. 繰延収益	4,989,464,189
その他流動資産	50,678,880	長期前受金	11,732,791,746
(うち仮払消費税等)	(50,528,880)	長期前受金収益化累計額	△6,743,327,557
		4. 資本金	10,732,169,556
		自己資本金	10,732,169,556
		5. 剰余金	764,499,130
		資本剰余金	12,229,216
		利益剰余金	752,269,914
		ア減債積立金	99,131,289
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	628,134,293
		エ未処分利益剰余金	0
		6. 当期純利益	276,013,441
合 計	30,912,614,164	合 計	30,912,614,164

(3) 平成31年度 三原市水道事業会計予算執行状況
(令和元年9月30日現在)

(単位:円・%)

区分	科 目	予 算 額	執 行 額	執 行 率
収 益 の 収 支	1. 収益の収入	3,483,193,000	1,523,620,643	43.7
	営 業 収 益	2,909,623,000	1,360,682,247	46.8
	営 業 外 収 益	573,569,000	162,938,396	28.4
	特 別 利 益	1,000	0	0.0
	2. 収益の支出	2,849,265,000	971,367,938	34.1
	営 業 費 用	2,564,984,000	847,584,863	33.0
	営 業 外 費 用	229,331,000	100,495,774	43.8
	特 別 損 失 予 備 費	44,950,000 10,000,000	23,287,301 0	51.8 0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	1,545,732,000	275,644,179	17.8
	企 業 債	1,112,900,000	0	0.0
	固定資産売却代金	202,600,000	202,600,000	100.0
	補 助 金	49,539,000	0	0.0
	工 事 負 担 金	4,455,000	0	0.0
	他 会 計 負 担 金	38,139,000	3,994,400	10.5
	出 資 金	138,099,000	69,049,779	50.0
	4. 資本の支出	2,921,473,000	1,327,084,058	45.4
	建 設 改 良 費	1,945,610,000	848,392,869	43.6
	企 業 債 償 還 金 予 備 費	970,863,000 5,000,000	478,691,189 0	49.3 0.0

(4) 平成31年度 制限費目予算執行状況

(令和元年9月30日現在)

(単位:円)

費 目	予 算 額	執 行 額	残 額
職 員 給 与 費	383,747,000	138,757,357	244,989,643
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	21,438,000	11,318,886	10,119,114

(5) 平成31年度 給水収益用途別前年度比較表

(令和元年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 30 年度		平成 31 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	981,852,304	94.4	1,203,199,530	95.8	221,347,226	122.5
船舶用	55,902,168	5.4	47,027,845	3.7	△8,874,323	84.1
臨時用	1,892,475	0.2	5,864,781	0.5	3,972,306	309.9
合計	1,039,646,947	100.0	1,256,092,156	100.0	216,445,209	120.8

金額は消費税及び地方消費税抜き
 ※浴場用と工場用は、一般用に統合

付属資料(1)

平成31年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表
(平成31年4月1日から令和元年9月30日まで)

(単位:円)

科 目	費 用		増 減
	平成 30 年度	平成 31 年度	
1. 営業費用	1,160,250,090	1,152,661,562	△7,588,528
原水及び浄水費	327,788,728	367,208,669	39,419,941
配水及び給水費	118,017,554	117,919,109	△98,445
業 務 費	52,505,178	58,471,105	5,965,927
総 係 費	118,575,130	61,206,179	△57,368,951
減価償却費	522,095,000	524,826,500	2,731,500
資産減耗費	21,268,500	23,030,000	1,761,500
その他営業費用	0	0	0
2. 営業外費用	109,251,894	100,495,774	△8,756,120
支払利息	108,117,613	100,199,866	△7,917,747
繰延勘定償却	1,130,000	0	△1,130,000
雑支出	4,281	295,908	291,627
3. 特別損失	43,760	23,284,307	23,240,547
固定資産売却損	23,310	23,246,875	23,223,565
過年度損益修正損	20,450	37,432	16,982
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	35,235,341	276,013,441	240,778,100
合 計	1,304,781,085	1,552,455,084	247,673,999

科 目	収 益		増 減
	平成 30 年度	平成 31 年度	
1. 営業収益	1,041,433,947	1,260,290,156	218,856,209
給水収益	1,039,646,947	1,256,092,156	216,445,209
その他営業収益	1,787,000	4,198,000	2,411,000
2. 営業外収益	263,118,245	292,164,928	29,046,683
受取利息	1,678,431	1,925,399	246,968
他会計補助金	83,678,952	108,218,000	24,539,048
分担金	17,760,000	19,920,000	2,160,000
手数料	23,387,274	24,053,128	665,854
雑収益	5,038,088	5,221,901	183,813
専用水道受託収益	0	0	0
長期前受金戻入	131,575,500	132,826,500	1,251,000
3. 特別利益	228,893	0	△228,893
固定資産売却益	149,340	0	△149,340
過年度損益修正益	79,553	0	△79,553
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,304,781,085	1,552,455,084	247,673,999

付属資料(2)

平成31年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表
(令和元年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 30 年度	平成 31 年度	
1. 固定資産	28,762,575,551	28,460,902,145	△301,673,406
有形固定資産	48,301,275,280	48,677,457,032	376,181,752
減価償却累計額	△20,249,109,558	△20,951,588,460	△702,478,902
無形固定資産	710,409,829	735,033,573	24,623,744
2. 流動資産	2,032,507,596	2,451,712,019	419,204,423
現金及び預金	1,724,998,830	2,124,597,990	399,599,160
未収金	117,753,825	62,796,531	△54,957,294
貯蔵品	6,716,665	9,179,370	2,462,705
貸倒引当金	△1,355,415	△1,277,452	77,963
前払費用	0	0	0
前払金	142,525,000	205,736,700	63,211,700
その他流動資産 (うち仮払消費税等)	41,868,691 (41,718,691)	50,678,880 (50,528,880)	8,810,189 (8,810,189)
3. 繰延勘定	1,130,000	0	△1,130,000
開発費	1,130,000	0	△1,130,000
合 計	30,796,213,147	30,912,614,164	116,401,017

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 30 年度	平成 31 年度	
1. 固定負債	13,813,734,046	13,384,190,194	△429,543,852
企業債	13,494,650,281	13,028,657,884	△465,992,397
引当金	319,083,765	355,532,310	36,448,545
2. 流動負債	610,326,117	766,277,654	155,951,537
企業債	441,268,427	483,001,208	41,732,781
未払金	15,943,874	109,090,617	93,146,743
前受金	1,660,884	48,230	△1,612,654
引当金	0	157,008	157,008
その他流動負債 (うち仮受消費税等)	151,452,932 (86,461,557)	173,980,591 (103,992,059)	22,527,659 (17,530,502)
3. 繰延収益	5,176,298,561	4,989,464,189	△186,834,372
長期前受金	11,681,743,385	11,732,791,746	51,048,361
長期前受金収益化累計額	△6,505,444,824	△6,743,327,557	△237,882,733
4. 資本金	10,276,536,483	10,732,169,556	455,633,073
自己資本金	10,276,536,483	10,732,169,556	455,633,073
5. 剰余金	884,082,599	764,499,130	△119,583,469
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0
利益剰余金	871,853,383	752,269,914	△119,583,469
ア減債積立金	78,529,699	99,131,289	20,601,590
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	665,859,517	628,134,293	△37,725,224
エ未処分利益剰余金	102,459,835	0	△102,459,835
6. 当期純利益	35,235,341	276,013,441	240,778,100
合 計	30,796,213,147	30,912,614,164	116,401,017