

令和2年度上期三原市水道事業の財政事情について (令和2年4月1日から令和2年9月30日まで)

令和2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15億2,146万円、費用合計は11億7,539万円で差引3億4,607万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が12億1,977万円、そのうち給水収益が12億1,535万円となっており、営業外収益が3億169万円となっています。

一方、費用は、営業費用が10億8,304万円、営業外費用が9,195万円、特別損失が40万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は129.4%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284億6,484万円、流動資産が24億9,006万円となっています。

負債の部は固定負債が127億289万円、流動負債が7億8,710万円、繰延収益が48億8,905万円となっています。

資本の部は資本金が111億6,450万円、剰余金が10億6,529万円となり、当期純利益は3億4,607万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は43.6%の収入率、収益的支出は30.3%の執行率、資本的収入は11.0%の収入率、資本的支出は44.0%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)

令和2年度上期においては、新型コロナウイルス感染症の影響で企業の使用水量が減少し、前年同期を3.2%下回りました。

この状況の下においても、純利益を計上することができましたが、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) 令和2年度 三原市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から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	1,083,041,326	1. 営業収益	1,219,765,956
原水及び浄水費	312,491,302	給水収益	1,215,351,094
配水及び給水費	109,068,789	その他営業収益	4,414,862
業 務 費	57,732,732		
総 係 費	58,054,503	2. 営業外収益	301,690,372
減価償却費	523,269,000	受取利息	1,018,152
資産減耗費	22,425,000	他会計補助金	119,549,378
その他営業費用	0	分 担 金	17,520,000
		手 数 料	26,712,143
2. 営業外費用	91,948,554	雑 収 益	7,771,199
支払利息	91,941,003	長期前受金戻入	129,119,500
雑 支 出	7,551		
3. 特別損失	400,560		
固定資産売却損	0		
過年度損益修正損	400,560		
その他特別損失	0		
4. 当期純利益	346,065,888		
合 計	1,521,456,328	合 計	1,521,456,328

(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) 令和2年度 三原市水道事業貸借対照表
(令和2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	28,464,841,142	1. 固定負債	12,702,890,162
有形固定資産	49,563,997,369	企業債	12,384,766,230
減価償却累計額	△21,898,787,037	引当金	318,123,932
無形固定資産	799,630,810	2. 流動負債	787,099,397
2. 流動資産	2,490,058,053	企業債	562,000,415
現金及び預金	2,195,911,619	未払金	21,287,955
未収金	50,560,414	前受金	16,598
貯蔵品	6,747,190	引当金	157,008
貸倒引当金	△567,859	その他流動負債	203,637,421
前払費用	0	(うち仮受消費税等)	(126,085,987)
前払金	167,647,000	3. 繰延収益	4,889,052,854
その他流動資産	69,759,689	長期前受金	11,832,131,330
(うち仮払消費税等)	(69,609,689)	長期前受金収益化累計額	△6,943,078,476
		4. 資本金	11,164,498,903
		自己資本金	11,164,498,903
		5. 剰余金	1,065,291,991
		資本剰余金	12,229,216
		利益剰余金	1,053,062,775
		ア減債積立金	127,973,126
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	900,085,317
		エ未処分利益剰余金	0
		6. 当期純利益	346,065,888
合 計	30,954,899,195	合 計	30,954,899,195

(3) 令和2年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(令和2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	3,485,713,000	1,518,422,815	43.6
	営 業 収 益	2,880,126,000	1,341,232,214	46.6
	営 業 外 収 益	605,586,000	177,190,601	29.3
	特 別 利 益	1,000	0	0.0
	2. 収益の支出	2,849,139,000	863,871,889	30.3
	営 業 費 用	2,589,519,000	771,497,457	29.8
	営 業 外 費 用	249,105,000	91,948,554	36.9
	特 別 損 失 予 備 費	515,000 10,000,000	425,878 0	82.7 0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	1,515,011,000	167,294,214	11.0
	企 業 債	1,096,000,000	0	0.0
	固定資産売却代金	50,000	0	0.0
	補 助 金	1,000	0	0.0
	工 事 負 担 金	155,540,000	70,871,526	45.6
	他 会 計 負 担 金	88,948,000	9,187,000	10.3
	出 資 金	174,472,000	87,235,688	50.0
	4. 資本の支出	3,182,601,000	1,399,932,322	44.0
	建 設 改 良 費	2,046,219,000	842,441,083	41.2
	企 業 債 償 還 金 予 備 費	1,131,382,000 5,000,000	557,491,239 0	49.3 0.0

(4) 令和2年度 制限費目予算執行状況

(令和2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	397,278,000	123,109,489	274,168,511
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	20,939,000	7,676,339	13,262,661

(5) 令和2年度 給水収益用途別前年度比較表

(令和2年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 31 年度		令和 2 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	1,203,199,530	95.8	1,174,443,376	96.7	△28,756,154	97.6
船舶用	47,027,845	3.7	39,262,391	3.2	△7,765,454	83.5
臨時用	5,864,781	0.5	1,645,327	0.1	△4,219,454	28.1
合計	1,256,092,156	100.0	1,215,351,094	100.0	△40,741,062	96.8

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

令和2年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表
(令和2年4月1日から9月30日まで)

科 目	費 用		増 減
	平成 31 年度	令和 2 年度	
1. 営業費用	1,152,661,562	1,083,041,326	△69,620,236
原水及び浄水費	367,208,669	312,491,302	△54,717,367
配水及び給水費	117,919,109	109,068,789	△8,850,320
業務費	58,471,105	57,732,732	△738,373
総係費	61,206,179	58,054,503	△3,151,676
減価償却費	524,826,500	523,269,000	△1,557,500
資産減耗費	23,030,000	22,425,000	△605,000
その他営業費用	0	0	0
2. 営業外費用	100,495,774	91,948,554	△8,547,220
支払利息	100,199,866	91,941,003	△8,258,863
雑支出	295,908	7,551	△288,357
3. 特別損失	23,284,307	400,560	△22,883,747
固定資産売却損	23,246,875	0	△23,246,875
過年度損益修正損	37,432	400,560	363,128
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	276,013,441	346,065,888	70,052,447
合 計	1,552,455,084	1,521,456,328	△30,998,756

(単位:円)

科 目	収 益		増 減
	平成 31 年度	令和 2 年度	
1. 営業収益	1,260,290,156	1,219,765,956	△40,524,200
給水収益	1,256,092,156	1,215,351,094	△40,741,062
その他営業収益	4,198,000	4,414,862	216,862
2. 営業外収益	292,164,928	301,690,372	9,525,444
受取利息	1,925,399	1,018,152	△907,247
他会計補助金	108,218,000	119,549,378	11,331,378
分担金	19,920,000	17,520,000	△2,400,000
手数料	24,053,128	26,712,143	2,659,015
雑収益	5,221,901	7,771,199	2,549,298
長期前受金戻入	132,826,500	129,119,500	△3,707,000
3. 特別利益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
過年度損益修正益	0	0	0
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,552,455,084	1,521,456,328	△30,998,756

付属資料(2)

令和2年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表
(令和2年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 31 年度	令和 2 年度	
1. 固定資産	28,460,902,145	28,464,841,142	3,938,997
有形固定資産	48,677,457,032	49,563,997,369	886,540,337
減価償却累計額	△20,951,588,460	△21,898,787,037	△947,198,577
無形固定資産	735,033,573	799,630,810	64,597,237
2. 流動資産	2,451,712,019	2,490,058,053	38,346,034
現金及び預金	2,124,597,990	2,195,911,619	71,313,629
未収金	62,796,531	50,560,414	△12,236,117
貯蔵品	9,179,370	6,747,190	△2,432,180
貸倒引当金	△1,277,452	△567,859	709,593
前払費用	0	0	0
前払金	205,736,700	167,647,000	△38,089,700
その他流動資産	50,678,880	69,759,689	19,080,809
(うち仮払消費税等)	(50,528,880)	(69,609,689)	(19,080,809)
合 計	30,912,614,164	30,954,899,195	42,285,031

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 31 年度	令和 2 年度	
1. 固定負債	13,384,190,194	12,702,890,162	△681,300,032
企業債	13,028,657,884	12,384,766,230	△643,891,654
引当金	355,532,310	318,123,932	△37,408,378
2. 流動負債	766,277,654	787,099,397	20,821,743
企業債	483,001,208	562,000,415	78,999,207
未払金	109,090,617	21,287,955	△87,802,662
前受金	48,230	16,598	△31,632
引当金	157,008	157,008	0
その他流動負債	173,980,591	203,637,421	29,656,830
(うち仮受消費税等)	(103,992,059)	(126,085,987)	(22,093,928)
3. 繰延収益	4,989,464,189	4,889,052,854	△100,411,335
長期前受金	11,732,791,746	11,832,131,330	99,339,584
長期前受金収益化累計額	△6,743,327,557	△6,943,078,476	△199,750,919
4. 資本金	10,732,169,556	11,164,498,903	432,329,347
自己資本金	10,732,169,556	11,164,498,903	432,329,347
5. 剰余金	764,499,130	1,065,291,991	300,792,861
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0
利益剰余金	752,269,914	1,053,062,775	300,792,861
ア減債積立金	99,131,289	127,973,126	28,841,837
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	628,134,293	900,085,317	271,951,024
エ未処分利益剰余金	0	0	0
6. 当期純利益	276,013,441	346,065,888	70,052,447
合 計	30,912,614,164	30,954,899,195	42,285,031