

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

令和4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14億6,963万円、費用合計は12億2,650万円で、差引2億4,313万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が11億7,028万円で、そのうち給水収益が11億6,284万円となっており、営業外収益が2億9,936万円となっています。

一方、費用は、営業費用が11億5,035万円、営業外費用が7,559万円、特別損失が56万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は119.8%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283億8,426万円、流動資産が22億604万円となっています。

負債の部は固定負債が112億6,864万円、流動負債が9億398万円、繰延収益が44億7,128万円となっています。

資本の部は、資本金が126億9,600万円、剰余金が10億726万円となり、当期純利益は2億4,313万円となっています。

### (予算執行状況)

収益的収入は44.1%の収入率、収益的支出は33.0%の執行率、資本的収入は6.9%の収入率、資本的支出は65.8%の執行率となっています。資本的収入の数値が低い原因は、大半が下期において収入されるためです。

### (結び)

令和4年度上期においては、給水人口の減少に加え、令和2年度から続く新型コロナウイルス感染症の流行が企業等の使用水量に影響を与えた結果、給水収益は前年同期を2.8%減少しました。

このような状況下においても純利益を計上することができています。給水人口の減少等、水需要の減少傾向は今後も続くことが見込まれ、また、老朽化した水道施設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4年度 三原市水道事業損益計算書

(令和4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	1,150,354,510	1. 営業収益	1,170,275,079
原水及び浄水費	341,223,475	給水収益	1,162,839,332
配水及び給水費	121,054,883	その他営業収益	7,435,747
業 務 費	57,517,221	2. 営業外収益	299,357,407
総 係 費	60,524,431	受 取 利 息	582,853
減 価 償 却 費	550,489,000	他 会 計 補 助 金	123,974,565
資 産 減 耗 費	17,851,500	分 担 金	18,060,000
その他営業費用	1,694,000	手 数 料	23,659,307
2. 営業外費用	75,589,659	雑 収 益	3,094,182
支 払 利 息	75,581,187	長期前受金戻入	129,986,500
雑 支 出	8,472	3. 特別損失	0
3. 特別損失	557,180	固定資産売却益	0
固定資産売却損	0	過年度損益修正益	0
過年度損益修正損	557,180	その他特別利益	0
その他特別損失	0		
4. 当期純利益	243,131,137		
合 計	1,469,632,486	合 計	1,469,632,486

(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4年度 三原市水道事業貸借対照表  
(令和4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	28,384,256,400	1. 固定負債	11,268,644,524
有形固定資産	51,316,388,072	企業債	10,924,842,950
減価償却累計額	△23,718,305,324	引当金	343,801,574
無形固定資産	786,173,652	2. 流動負債	903,976,881
2. 流動資産	2,206,035,291	企業債	627,635,418
現金及び預金	1,778,937,374	未払金	18,791,389
未収金	42,830,564	前受金	57,814
貯蔵品	8,057,050	引当金	0
貸倒引当金	△251,671	その他流動負債	257,492,260
前払費用	0	(うち仮受消費税等)	( 120,603,489 )
前払金	315,278,800	3. 繰延収益	4,471,279,914
その他流動資産	61,183,174	長期前受金	11,800,316,716
(うち仮払消費税等)	( 61,033,174 )	長期前受金収益化累計額	△7,329,036,802
		4. 資本金	12,695,996,726
		自己資本金	12,695,996,726
		5. 剰余金	1,007,262,509
		資本剰余金	90,692,216
		利益剰余金	916,570,293
		ア減債積立金	179,912,473
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	711,653,488
		エ未処分利益剰余金	0
		6. 当期純利益	243,131,137
合 計	30,590,291,691	合 計	30,590,291,691

## (3) 令和4年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(令和4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	3,310,650,000	1,460,249,475	44.1
	営 業 収 益	2,708,760,000	1,286,489,296	47.5
	営 業 外 収 益	601,889,000	173,760,179	28.9
	特 別 利 益	1,000	0	0.0
	2. 収益の支出	2,894,728,000	953,906,357	33.0
	営 業 費 用	2,694,337,000	877,756,935	32.6
	営 業 外 費 用	189,758,000	75,589,659	39.8
	特 別 損 失 予 備 費	633,000 10,000,000	559,763 0	88.4 0.0
資 本 的 収 支	3. 資本の収入	1,360,067,000	93,937,273	6.9
	企 業 債	1,016,100,000	0	0.0
	固定資産売却代金	72,000	0	0.0
	補 助 金	50,643,000	0	0.0
	工 事 負 担 金	43,859,000	4,859,505	11.1
	他 会 計 負 担 金	71,237,000	0	0.0
	出 資 金	178,156,000	89,077,768	50.0
	4. 資本の支出	3,369,865,000	2,217,012,238	65.8
	建 設 改 良 費	2,106,514,000	1,586,438,524	75.3
	企 業 債 償 還 金	1,254,385,000	626,608,143	50.0
	国庫補助金返還金	3,966,000	3,965,571	100.0
	予 備 費	5,000,000	0	0.0

金額は消費税及び地方消費税込み

## (4) 令和4年度 制限費目予算執行状況

(令和4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	368,267,000	128,047,138	240,219,862
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	25,514,000	11,580,734	13,933,266

金額は消費税及び地方消費税込み

## (5) 令和4年度 給与収益用途別前年度比較表

(令和4年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	令和 3 年 度		令和 4 年 度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	1,167,679,262	97.6	1,131,924,587	97.3	△35,754,675	96.9
船舶用	28,451,090	2.4	30,189,745	2.6	1,738,655	106.1
臨時用	563,345	0.0	725,000	0.1	161,655	128.7
合計	1,196,693,697	100.0	1,162,839,332	100.0	△33,854,365	97.2

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

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

科 目	費 用		増 減
	令和 3 年度	令和 4 年度	
1. 営業費用	1,074,896,369	1,150,354,510	75,458,141
原水及び浄水費	283,196,174	341,223,475	58,027,301
配水及び給水費	123,195,987	121,054,883	△2,141,104
業 務 費	57,621,275	57,517,221	△104,054
総 係 費	62,420,633	60,524,431	△1,896,202
減 価 償 却 費	531,988,500	550,489,000	18,500,500
資 産 減 耗 費	15,861,500	17,851,500	1,990,000
その他営業費用	612,300	1,694,000	1,081,700
2. 営業外費用	83,459,776	75,589,659	△7,870,117
支 払 利 息	83,454,741	75,581,187	△7,873,554
雑 支 出	5,035	8,472	3,437
3. 特別損失	25,731	557,180	531,449
固定資産売却損	0	0	0
過年度損益修正損	25,731	557,180	531,449
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	341,281,549	243,131,137	△98,150,412
合 計	1,499,663,425	1,469,632,486	△30,030,939

(単位:円)

科 目	収 益		増 減
	令和 3 年度	令和 4 年度	
1. 営業収益	1,201,272,858	1,170,275,079	△30,997,779
給 水 収 益	1,196,693,697	1,162,839,332	△33,854,365
その他営業収益	4,579,161	7,435,747	2,856,586
2. 営業外収益	297,215,496	299,357,407	2,141,911
受 取 利 息	704,521	582,853	△121,668
他 会 計 補 助 金	122,861,680	123,974,565	1,112,885
分 担 金	16,980,000	18,060,000	1,080,000
手 数 料	25,935,216	23,659,307	△2,275,909
雑 収 益	1,115,079	3,094,182	1,979,103
長期前受金戻入	129,619,000	129,986,500	367,500
3. 特別利益	1,175,071	0	△1,175,071
固定資産売却益	1,175,071	0	△1,175,071
過年度損益修正益	0	0	0
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,499,663,425	1,469,632,486	△30,030,939

付属資料(2)

令和4年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表  
(令和4年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	令和 3 年度	令和 4 年度	
1. 固定資産	28,241,089,327	28,384,256,400	143,167,073
有形固定資産	50,164,574,628	51,316,388,072	1,151,813,444
減価償却累計額	△22,744,970,281	△23,718,305,324	△973,335,043
無形固定資産	821,484,980	786,173,652	△35,311,328
2. 流動資産	2,393,979,537	2,206,035,291	△187,944,246
現金及び預金	2,055,588,011	1,778,937,374	△276,650,637
未収金	39,129,107	42,830,564	3,701,457
貯蔵品	5,706,240	8,057,050	2,350,810
貸倒引当金	△226,746	△251,671	△24,925
前払費用	0	0	0
前払金	233,391,700	315,278,800	81,887,100
その他流動資産	60,391,225	61,183,174	791,949
(うち仮払消費税等)	( 60,241,225 )	( 61,033,174 )	( 791,949 )
合 計	30,635,068,864	30,590,291,691	△44,777,173

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	令和 3 年度	令和 4 年度	
1. 固定負債	11,798,989,340	11,268,644,524	△530,344,816
企業債	11,475,586,511	10,924,842,950	△550,743,561
引当金	323,402,829	343,801,574	20,398,745
2. 流動負債	859,654,105	903,976,881	44,322,776
企業債	602,337,271	627,635,418	25,298,147
未払金	32,768,175	18,791,389	△13,976,786
前受金	37,397	57,814	20,417
引当金	0	0	0
その他流動負債	224,511,262	257,492,260	32,980,998
(うち仮受消費税等)	( 123,929,860 )	( 120,603,489 )	( △3,326,371 )
3. 繰延収益	4,650,786,399	4,471,279,914	△179,506,485
長期前受金	11,735,598,853	11,800,316,716	64,717,863
長期前受金収益化累計額	△7,084,812,454	△7,329,036,802	△244,224,348
4. 資本金	11,882,361,396	12,695,996,726	813,635,330
自己資本金	11,882,361,396	12,695,996,726	813,635,330
5. 剰余金	1,101,996,075	1,007,262,509	△94,733,566
資本剰余金	12,229,216	90,692,216	78,463,000
利益剰余金	1,089,766,859	916,570,293	△173,196,566
ア減債積立金	156,842,047	179,912,473	23,070,426
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	907,920,480	711,653,488	△196,266,992
エ未処分利益剰余金	0	0	0
6. 当期純利益	341,281,549	243,131,137	△98,150,412
合 計	30,635,068,864	30,590,291,691	△44,777,173