

# 三原市水道事業

## 平成25年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成25年4月1日から平成25年9月30日まで)

平成25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)

損益計算書に示すとおり、事業全体の収支は収益合計13億400万円、費用合計11億2,104万円、差引1億8,296万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が12億5,169万円、そのうち給水収益が9億9,667万円(有収水量496万 $m^3$ )となっており、営業外収益が5,231万円となっています。

一方、費用は、営業費用が9億5,108万円、営業外費用が1億6,994万円、特別損失が2万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は116.3%となりました。

### (財政状態)

貸借対照表に示すとおり、資産は、固定資産が253億1,447万円、流動資産が19億8,159万円、繰延勘定が2,694万円となっています。

負債・資本は、流動負債が1億4,097万円、資本金が152億2,370万円、剰余金が117億7,537万円、当期純利益が1億8,296万円となっています。

### (予算執行状況)

収益的収入は45.0%の収入率、収益的支出は37.8%の執行率、資本的収入は9.7%の収入率、資本的支出は55.5%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)

以上のとおり、平成25年度上期における財政事情は、経営成績において当期純利益を計上していますが、通年では給水収益の減などにより黒字経営になるか不透明の状況となっています。

今後も、水需要の大幅な減少や大型設備投資に伴う減価償却費などの増加により、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25年度 三原市水道事業損益計算書  
(平成25年4月1日から平成25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	951,077,901	1. 営業収益	1,251,689,708
原水及び浄水費	246,357,870	給水収益	996,668,970
配水及び給水費	65,482,878	その他営業収益	1,100,308
業務費	51,956,562	管理受託収益	253,920,430
総係費	46,954,345		
管理受託費	119,631,246		
減価償却費	368,275,000		
資産減耗費	51,100,000		
その他営業費用	1,320,000		
2. 営業外費用	169,942,098	2. 営業外収益	52,318,630
支払利息	125,278,992	受取利息	2,075,308
繰延勘定償却	4,598,500	分担金	13,800,000
雑支出	0	手数料料	18,283,731
簡易水道受託費	26,587,222	雑収益	18,159,591
専用水道受託費	13,477,384	簡易水道受託収益	0
		専用水道受託収益	0
3. 特別損失	23,758	3. 特別利益	0
固定資産売却損	14,508	固定資産売却益	0
過年度損益修正損	9,250	過年度損益修正益	0
その他特別損失	0	その他特別利益	0
4. 当期純利益	182,964,581		
合 計	1,304,008,338	合 計	1,304,008,338

(注)営業費用・減価償却費及び営業外費用・繰延勘定償却については、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。  
営業費用・資産減耗費については予算額を計上した。

(2) 平成25年度 三原市水道事業貸借対照表  
(平成25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	25,314,465,650	1. 固定負債	0
有形固定資産	38,830,464,331	企業債	0
減価償却累計額	13,749,043,943	引当金	0
無形固定資産	233,045,262	2. 流動負債	140,966,288
2. 流動資産	1,981,594,912	未払金	9,511,406
現金及び預金	1,511,257,769	前受金	3,979
未収金	295,717,822	その他流動負債	131,450,903
貯蔵品	3,991,900	(うち仮受消費税等)	( 64,128,722 )
前払費用	0	3. 資本金	15,223,698,805
前払金	142,549,600	自己資本金	3,708,385,636
その他流動資産	28,077,821	借入資本金	11,515,313,169
(うち仮払消費税等)	( 27,927,821 )	4. 剰余金	11,775,368,734
3. 繰延勘定	26,937,846	資本剰余金	10,549,229,456
開発費	26,937,846	利益剰余金	1,226,139,278
退職給与金	0	ア減債積立金	32,210,515
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	200,000
		エ未処分利益剰余金	1,168,724,431
		5. 当期純利益	182,964,581
合 計	27,322,998,408	合 計	27,322,998,408

## (3) 平成25年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成25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	3,042,117,000	1,368,135,394	45.0
	営 業 収 益	2,688,476,000	1,314,191,598	48.9
	営 業 外 収 益	279,129,000	53,943,796	19.3
	特 別 利 益	74,512,000	0	0.0
	2. 収益の支出	2,956,162,000	1,118,757,535	37.8
	営 業 費 用	2,485,641,000	945,881,463	38.1
	営 業 外 費 用	460,271,000	172,851,852	37.6
	特 別 損 失 予 備 費	250,000 10,000,000	24,220 0	9.7 0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	712,852,000	69,249,609	9.7
	企 業 債	425,000,000	25,000,000	5.9
	固定資産売却代金	798,000	35,000	4.4
	他会計繰入金	27,051,000	13,377,309	49.5
	補 助 金	142,000,000	0	0.0
	工 事 負 担 金	30,573,000	19,260,000	63.0
	他会計負担金	87,430,000	11,577,300	13.2
	4. 資本の支出	1,659,514,000	920,861,497	55.5
	建 設 改 良 費	1,056,403,000	618,051,732	58.5
	企 業 債 償 還 金	585,246,000	290,944,765	49.7
	繰 延 勘 定	12,865,000	11,865,000	92.2
	予 備 費	5,000,000	0	0.0

(4) 平成25年度 制限費目予算執行状況

(平成25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	410,428,000	179,504,607	230,923,393
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	18,757,000	378,210	18,378,790

(5) 平成25年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成25年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 24 年度		平成 25 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	933,718,812	92.2	914,668,032	91.8	△19,050,780	98.0
浴場用	86,197	0.0	84,996	0.0	△1,201	98.6
工場用	45,238,045	4.5	46,551,549	4.7	1,313,504	102.9
船舶用	30,530,633	3.0	32,162,388	3.2	1,631,755	105.3
臨時用	2,563,505	0.3	3,202,005	0.3	638,500	124.9
合計	1,012,137,192	100.0	996,668,970	100.0	△15,468,222	98.5

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

平成25年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成25年4月1日から平成25年9月30日まで)

(単位:円)

科 目	費 用		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 営業費用	953,251,320	951,077,901	△2,173,419
原水及び浄水費	257,878,705	246,357,870	△11,520,835
配水及び給水費	64,916,610	65,482,878	566,268
業 務 費	52,208,112	51,956,562	△251,550
総 係 費	45,932,237	46,954,345	1,022,108
管 理 受 託 費	115,573,611	119,631,246	4,057,635
減 価 償 却 費	364,701,000	368,275,000	3,574,000
資 産 減 耗 費	51,600,000	51,100,000	△500,000
その他営業費用	441,045	1,320,000	878,955
2. 営業外費用	174,705,611	169,942,098	△4,763,513
支 払 利 息	130,922,588	125,278,992	△5,643,596
繰 延 勘 定 償 却	6,925,500	4,598,500	△2,327,000
雑 支 出	69,500	0	△69,500
海底送水管復旧費	0	0	0
簡易水道受託費	29,061,089	26,587,222	△2,473,867
専用水道受託費	7,726,934	13,477,384	5,750,450
3. 特別損失	62,300	23,758	△38,542
固定資産売却損	0	14,508	14,508
過年度損益修正損	62,300	9,250	△53,050
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	88,897,581	182,964,581	94,067,000
合 計	1,216,916,812	1,304,008,338	87,091,526

科 目	収 益		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 営業収益	1,161,015,117	1,251,689,708	90,674,591
給 水 収 益	1,012,137,192	996,668,970	△15,468,222
その他営業収益	1,708,949	1,100,308	△608,641
管 理 受 託 収 益	147,168,976	253,920,430	106,751,454
2. 営業外収益	55,888,935	52,318,630	△3,570,305
受 取 利 息	3,006,781	2,075,308	△931,473
分 担 金	17,700,000	13,800,000	△3,900,000
手 数 料	16,187,287	18,283,731	2,096,444
雑 収 益	18,994,867	18,159,591	△835,276
簡易水道受託収益	0	0	0
専用水道受託収益	0	0	0
3. 特別利益	12,760	0	△12,760
固定資産売却益	0	0	0
過年度損益修正益	12,760	0	△12,760
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,216,916,812	1,304,008,338	87,091,526

付属資料(2)

平成25年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表

(平成25年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	借 方		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 固定資産	25,529,668,905	25,314,465,650	△215,203,255
有形固定資産	38,409,436,371	38,830,464,331	421,027,960
減価償却累計額	13,116,123,803	13,749,043,943	632,920,140
無形固定資産	236,356,337	233,045,262	△3,311,075
2. 流動資産	1,809,272,501	1,981,594,912	172,322,411
現金及び預金	1,477,703,569	1,511,257,769	33,554,200
未収金	187,815,220	295,717,822	107,902,602
貯蔵品	6,230,890	3,991,900	△2,238,990
前払費用	0	0	0
前払金	108,333,000	142,549,600	34,216,600
その他流動資産	29,189,822	28,077,821	△1,112,001
(うち仮払消費税等)	( 29,039,822 )	( 27,927,821 )	( △1,112,001 )
3. 繰延勘定	33,332,172	26,937,846	△6,394,326
開発費	33,332,172	26,937,846	△6,394,326
退職給与金	0	0	0
合 計	27,372,273,578	27,322,998,408	△49,275,170

科 目	貸 方		増 減
	平成 24 年度	平成 25 年度	
1. 固定負債	0	0	0
企業債	0	0	0
引当金	0	0	0
2. 流動負債	137,094,486	140,966,288	3,871,802
未払金	17,314,265	9,511,406	△7,802,859
前受金	37,451	3,979	△33,472
その他流動負債	119,742,770	131,450,903	11,708,133
(うち仮受消費税等)	( 59,645,873 )	( 64,128,722 )	( 4,482,849 )
3. 資本金	15,597,300,763	15,223,698,805	△373,601,958
自己資本金	3,681,771,586	3,708,385,636	26,614,050
借入資本金	11,915,529,177	11,515,313,169	△400,216,008
4. 剰余金	11,548,980,748	11,775,368,734	226,387,986
資本剰余金	10,423,789,315	10,549,229,456	125,440,141
利益剰余金	1,125,191,433	1,226,139,278	100,947,845
ア減債積立金	27,163,123	32,210,515	5,047,392
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	200,000	200,000	0
エ未処分利益剰余金	1,072,823,978	1,168,724,431	95,900,453
5. 当期純利益	88,897,581	182,964,581	94,067,000
合 計	27,372,273,578	27,322,998,408	△49,275,170