

# 三 原 市 水 道 事 業

## 平成24年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成24年4月1日から平成24年9月30日まで)

平成24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12億1,691万円、費用合計11億2,802万円で差引8,889万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が11億6,101万円、そのうち給水収益が10億1,214万円(有収水量503万 $m^3$ )となっており、営業外収益が5,589万円、特別利益が1万円となっています。

一方、費用は、営業費用が9億5,325万円、営業外費用が1億7,471万円、特別損失が6万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は107.9%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255億2,967万円、流動資産が18億927万円、繰延勘定が3,333万円となっています。

負債・資本は、流動負債が1億3,710万円、資本金が155億9,730万円、剰余金が115億4,898万円、当期純利益が8,889万円となっています。

### (予算執行状況)

収益的収入は46.0%の収入率、収益的支出は32.7%の執行率、資本的収入は3.8%の収入率、資本的支出は52.8%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24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。

今後は、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24年度 三原市水道事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成24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	953,251,320	1. 営業収益	1,161,015,117
原水及び浄水費	257,878,705	給水収益	1,012,137,192
配水及び給水費	64,916,610	その他営業収益	1,708,949
業 務 費	52,208,112	管理受託収益	147,168,976
総 係 費	45,932,237		
管理受託費	115,573,611		
減価償却費	364,701,000		
資産減耗費	51,600,000		
その他営業費用	441,045		
2. 営業外費用	174,705,611	2. 営業外収益	55,888,935
支払利息	130,922,588	受取利息	3,006,781
繰延勘定償却	6,925,500	分担金	17,700,000
雑 支 出	69,500	手数料	16,187,287
簡易水道受託費	29,061,089	雑 収 益	18,994,867
専用水道受託費	7,726,934	簡易水道受託収益	0
		専用水道受託収益	0
3. 特別損失	62,300	3. 特別利益	12,760
固定資産売却損	0	固定資産売却益	0
過年度損益修正損	62,300	過年度損益修正益	12,760
その他特別損失	0	その他特別利益	0
4. 当期純利益	88,897,581		
合 計	1,216,916,812	合 計	1,216,916,812

(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24年度 三原市水道事業貸借対照表  
(平成24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	25,529,668,905	1. 固定負債	0
有形固定資産	38,409,436,371	企業債	0
減価償却累計額	13,116,123,803	引当金	0
無形固定資産	236,356,337	2. 流動負債	137,094,486
2. 流動資産	1,809,272,501	未払金	17,314,265
現金及び預金	1,477,703,569	前受金	37,451
未収金	187,815,220	その他流動負債	119,742,770
貯蔵品	6,230,890	(うち仮受消費税等)	( 59,645,873 )
前払費用	0	3. 資本金	15,597,300,763
前払金	108,333,000	自己資本金	3,681,771,586
その他流動資産	29,189,822	借入資本金	11,915,529,177
(うち仮払消費税等)	( 29,039,822 )	4. 剰余金	11,548,980,748
3. 繰延勘定	33,332,172	資本剰余金	10,423,789,315
開発費	33,332,172	利益剰余金	1,125,191,433
退職給与金	0	ア減債積立金	27,163,123
		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	1,072,823,978
		5. 当期純利益	88,897,581
合 計	27,372,273,578	合 計	27,372,273,578

## (3) 平成24年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成24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	2,775,247,000	1,276,562,685	46.0
	営業収益	2,517,717,000	1,218,955,099	48.4
	営業外収益	214,004,000	57,594,188	26.9
	特別利益	43,526,000	13,398	0.0
	2. 収益の支出	2,737,077,000	894,933,484	32.7
	営業費用	2,286,606,402	719,974,828	31.5
	営業外費用	442,497,000	174,893,241	39.5
	特別損失 予備費	250,000 7,723,598	65,415 0	26.2 0.0
資本 の 収 支	3. 資本の収入	612,220,000	23,184,236	3.8
	企業債	430,000,000	0	0.0
	固定資産売却代金	583,000	0	0.0
	他会計繰入金	27,726,000	13,706,592	49.4
	補助金	63,856,000	0	0.0
	工事負担金	8,258,000	0	0.0
	他会計負担金	81,797,000	9,477,644	11.6
	4. 資本の支出	1,483,119,000	782,630,783	52.8
	建設改良費	900,252,000	498,137,748	55.3
	企業債償還金	573,765,000	284,493,035	49.6
	繰延勘定	4,102,000	0	0.0
	予備費	5,000,000	0	0.0

## (4) 平成24年度 制限費目予算執行状況

(平成24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	450,086,000	180,061,359	270,024,641
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	25,308,000	2,700,390	22,607,610

## (5) 平成24年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成24年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 23 年度		平成 24 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	942,452,216	91.2	933,718,812	92.2	△8,733,404	99.1
浴場用	86,276	0.0	86,197	0.0	△79	99.9
工場用	43,234,106	4.2	45,238,045	4.5	2,003,939	104.6
船舶用	44,036,750	4.3	30,530,633	3.0	△13,506,117	69.3
臨時用	3,341,851	0.3	2,563,505	0.3	△778,346	76.7
合計	1,033,151,199	100.0	1,012,137,192	100.0	△21,014,007	98.0

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

平成24年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成24年4月1日から平成24年9月30日まで)

(単位:円)

科 目	費 用		増 減
	平成 23 年度	平成 24 年度	
1. 営業費用	920,796,023	953,251,320	32,455,297
原水及び浄水費	229,334,942	257,878,705	28,543,763
配水及び給水費	61,631,886	64,916,610	3,284,724
業務費	54,582,316	52,208,112	△2,374,204
総係費	49,707,414	45,932,237	△3,775,177
管理受託費	114,718,218	115,573,611	855,393
減価償却費	358,852,500	364,701,000	5,848,500
資産減耗費	51,650,000	51,600,000	△50,000
その他営業費用	318,747	441,045	122,298
2. 営業外費用	179,989,537	174,705,611	△5,283,926
支払利息	136,622,350	130,922,588	△5,699,762
繰延勘定償却	8,305,000	6,925,500	△1,379,500
雑支出	0	69,500	69,500
海底送水管復旧費	2,358,055	0	△2,358,055
簡易水道受託費	25,407,628	29,061,089	3,653,461
専用水道受託費	7,296,504	7,726,934	430,430
3. 特別損失	62,132	62,300	168
固定資産売却損	0	0	0
過年度損益修正損	62,132	62,300	168
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	110,488,200	88,897,581	△21,590,619
合 計	1,211,335,892	1,216,916,812	5,580,920

科 目	収 益		増 減
	平成 23 年度	平成 24 年度	
1. 営業収益	1,152,904,594	1,161,015,117	8,110,523
給水収益	1,033,151,199	1,012,137,192	△21,014,007
その他営業収益	2,177,520	1,708,949	△468,571
管理受託収益	117,575,875	147,168,976	29,593,101
2. 営業外収益	58,431,298	55,888,935	△2,542,363
受取利息	2,373,976	3,006,781	632,805
分担金	18,780,000	17,700,000	△1,080,000
手数料	16,617,426	16,187,287	△430,139
雑収益	20,659,896	18,994,867	△1,665,029
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	0	12,760	12,760
固定資産売却益	0	0	0
過年度損益修正益	0	12,760	12,760
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,211,335,892	1,216,916,812	5,580,920

付属資料(2)

平成24年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表

(平成24年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 23 年度	平成 24 年度	
1. 固定資産	25,676,613,727	25,529,668,905	△146,944,822
有形固定資産	37,876,379,194	38,409,436,371	533,057,177
減価償却累計額	12,457,874,837	13,116,123,803	658,248,966
無形固定資産	258,109,370	236,356,337	△21,753,033
2. 流動資産	1,970,427,173	1,809,272,501	△161,154,672
現金及び預金	1,657,305,959	1,477,703,569	△179,602,390
未収金	195,077,033	187,815,220	△7,261,813
貯蔵品	7,572,050	6,230,890	△1,341,160
前払費用	0	0	0
前払金	85,368,300	108,333,000	22,964,700
その他流動資産	25,103,831	29,189,822	4,085,991
(うち仮払消費税等)	( 24,953,831 )	( 29,039,822 )	( 4,085,991 )
3. 繰延勘定	40,987,098	33,332,172	△7,654,926
開発費	40,987,098	33,332,172	△7,654,926
退職給与金	0	0	0
合 計	27,688,027,998	27,372,273,578	△315,754,420

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 23 年度	平成 24 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	249,214,584	137,094,486	△112,120,098
未払金	16,323,856	17,314,265	990,409
前受金	113,202,052	37,451	△113,164,601
その他流動負債	119,688,676	119,742,770	54,094
(うち仮受消費税等)	( 59,362,082 )	( 59,645,873 )	( 283,791 )
3. 資本金	16,035,755,278	15,597,300,763	△438,454,515
自己資本金	3,655,423,309	3,681,771,586	26,348,277
借入資本金	12,380,331,969	11,915,529,177	△464,802,792
4. 剰余金	11,292,569,936	11,548,980,748	256,410,812
資本剰余金	10,252,843,916	10,423,789,315	170,945,399
利益剰余金	1,039,726,020	1,125,191,433	85,465,413
ア減債積立金	22,889,853	27,163,123	4,273,270
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	991,631,835	1,072,823,978	81,192,143
5. 当期純利益	110,488,200	88,897,581	△21,590,619
合 計	27,688,027,998	27,372,273,578	△315,754,420