

三原市水道事業

平成23年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)

平成23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12億1,134万円、費用合計11億855万円で差引1億1,049万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が11億5,291万円、そのうち給水収益が10億3,315万円(有収水量512万 m^3)となっており、営業外収益が5,843万円となっています。

一方、費用は、営業費用が9億2,080万円、営業外費用が1億7,999万円、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110.0%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256億7,661万円、流動資産が19億7,043万円、繰延勘定が4,099万円となっています。

負債・資本は、流動負債が2億4,921万円、資本金が160億3,576万円、剰余金が112億9,257万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は46.1%の収入率、収益的支出は32.4%の執行率、資本的収入は5.2%の収入率、資本的支出は43.4%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)

以上のとおり、平成23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、通年においても黒字経営となる見込みです。

しかし、水需要の大幅な減少や大型設備投資に伴う減価償却費・支払利息などの増加により、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23年度 三原市水道事業損益計算書

(平成23年4月1日から平成23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	920,796,023	1. 営業収益	1,152,904,594
原水及び浄水費	229,334,942	給水収益	1,033,151,199
配水及び給水費	61,631,886	その他営業収益	2,177,520
業 務 費	54,582,316	管理受託収益	117,575,875
総 係 費	49,707,414		
管理受託費	114,718,218		
減価償却費	358,852,500		
資産減耗費	51,650,000		
その他営業費用	318,747		
2. 営業外費用	179,989,537	2. 営業外収益	58,431,298
支払利息	136,622,350	受取利息	2,373,976
繰延勘定償却	8,305,000	分担金	18,780,000
雑 支 出	0	手数料	16,617,426
海底送水管復旧費	2,358,055	雑 収 益	20,659,896
簡易水道受託費	25,407,628	簡易水道受託収益	0
専用水道受託費	7,296,504	専用水道受託収益	0
3. 特別損失	62,132	3. 特別利益	0
固定資産売却損	0	固定資産売却益	0
過年度損益修正損	62,132	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	110,488,200		
合 計	1,211,335,892	合 計	1,211,335,892

(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23年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成23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	25,676,613,727	1. 固定負債	0
有形固定資産	37,876,379,194	企業債	0
減価償却累計額	12,457,874,837	引当金	0
無形固定資産	258,109,370	2. 流動負債	249,214,584
2. 流動資産	1,970,427,173	未払金	16,323,856
現金及び預金	1,657,305,959	前受金	113,202,052
未収金	195,077,033	その他流動負債	119,688,676
貯蔵品	7,572,050	(うち仮受消費税等)	(59,362,082)
前払費用	0	3. 資本金	16,035,755,278
前払金	85,368,300	自己資本金	3,655,423,309
その他流動資産	25,103,831	借入資本金	12,380,331,969
(うち仮払消費税等)	(24,953,831)	4. 剰余金	11,292,569,936
3. 繰延勘定	40,987,098	資本剰余金	10,252,843,916
開発費	40,987,098	利益剰余金	1,039,726,020
退職給与金	0	ア減債積立金	22,889,853
		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	991,631,835
		5. 当期純利益	110,488,200
合 計	27,688,027,998	合 計	27,688,027,998

(3) 平成23年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成23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	2,754,030,000	1,270,697,974	46.1
	営 業 収 益	2,505,433,000	1,210,413,518	48.3
	営 業 外 収 益	202,671,000	60,284,456	29.7
	特 別 利 益	45,926,000	0	0.0
	2. 収益の支出	2,737,062,000	886,700,370	32.4
	営 業 費 用	2,248,985,000	678,572,664	30.2
	営 業 外 費 用	477,827,000	208,062,477	43.5
	特 別 損 失 予 備 費	250,000 10,000,000	65,229 0	26.1 0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	728,923,000	38,142,180	5.2
	企 業 債	440,000,000	0	0.0
	固定資産売却代金	583,000	0	0.0
	他会計繰入金	26,504,000	13,103,675	49.4
	工事負担金	40,730,000	1,321,530	3.2
	他会計負担金	221,106,000	23,716,975	10.7
	4. 資本の支出	1,681,433,000	729,731,771	43.4
	建設改良費	1,107,426,000	451,044,424	40.7
	企業債償還金	557,449,000	277,138,597	49.7
	繰延勘定	11,558,000	1,548,750	13.4
	予備費	5,000,000	0	0.0

(4) 平成23年度 制限費目予算執行状況

(平成23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	449,040,000	204,388,162	244,651,838
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	25,073,000	2,810,745	22,262,255

(5) 平成23年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成23年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 22 年度		平成 23 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	950,709,575	91.2	942,452,216	91.2	△8,257,359	99.1
浴場用	96,597	0.0	86,276	0.0	△10,321	89.3
工場用	41,914,438	4.0	43,234,106	4.2	1,319,668	103.1
船舶用	47,689,464	4.6	44,036,750	4.3	△3,652,714	92.3
臨時用	1,815,376	0.2	3,341,851	0.3	1,526,475	184.1
合計	1,042,225,450	100.0	1,033,151,199	100.0	△9,074,251	99.1

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

平成23年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)

(単位:円)

科 目	費 用		増 減
	平成 22 年度	平成 23 年度	
1. 営業費用	961,094,672	920,796,023	△40,298,649
原水及び浄水費	232,603,819	229,334,942	△3,268,877
配水及び給水費	71,540,085	61,631,886	△9,908,199
業 務 費	51,281,591	54,582,316	3,300,725
総 係 費	49,541,929	49,707,414	165,485
管理受託費	145,268,608	114,718,218	△30,550,390
減価償却費	358,546,000	358,852,500	306,500
資産減耗費	52,196,000	51,650,000	△546,000
その他営業費用	116,640	318,747	202,107
2. 営業外費用	179,659,022	179,989,537	330,515
支払利息	142,244,564	136,622,350	△5,622,214
繰延勘定償却	5,408,000	8,305,000	2,897,000
雑 支 出	152,900	0	△152,900
海底送水管復旧費	0	2,358,055	2,358,055
簡易水道受託費	24,393,502	25,407,628	1,014,126
専用水道受託費	7,460,056	7,296,504	△163,552
3. 特別損失	1,180,793	62,132	△1,118,661
固定資産売却損	0	0	0
過年度損益修正損	1,180,793	62,132	△1,118,661
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	62,093,001	110,488,200	48,395,199
合 計	1,204,027,488	1,211,335,892	7,308,404

科 目	収 益		増 減
	平成 22 年度	平成 23 年度	
1. 営業収益	1,164,181,384	1,152,904,594	△11,276,790
給水収益	1,042,225,450	1,033,151,199	△9,074,251
その他営業収益	2,289,116	2,177,520	△111,596
管理受託収益	119,666,818	117,575,875	△2,090,943
2. 営業外収益	39,846,104	58,431,298	18,585,194
受取利息	2,120,811	2,373,976	253,165
分 担 金	15,600,000	18,780,000	3,180,000
手 数 料	0	16,617,426	16,617,426
雑 収 益	22,125,293	20,659,896	△1,465,397
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	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	1,204,027,488	1,211,335,892	7,308,404

付属資料(2)

平成23年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表

(平成23年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 22 年度	平成 23 年度	
1. 固定資産	25,919,810,887	25,676,613,727	△243,197,160
有形固定資産	37,524,374,817	37,876,379,194	352,004,377
減価償却累計額	11,883,035,333	12,457,874,837	574,839,504
無形固定資産	278,471,403	258,109,370	△20,362,033
2. 流動資産	1,940,962,744	1,970,427,173	29,464,429
現金及び預金	1,499,667,623	1,657,305,959	157,638,336
未収金	315,820,302	195,077,033	△120,743,269
貯蔵品	5,912,260	7,572,050	1,659,790
前払費用	0	0	0
前払金	86,036,600	85,368,300	△668,300
その他流動資産 (うち仮払消費税等)	33,525,959 (32,375,959)	25,103,831 (24,953,831)	△8,422,128 (△7,422,128)
3. 繰延勘定	22,631,504	40,987,098	18,355,594
開発費	22,631,504	40,987,098	18,355,594
退職給与金	0	0	0
合 計	27,883,405,135	27,688,027,998	△195,377,137

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 22 年度	平成 23 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	306,334,581	249,214,584	△57,119,997
未払金	78,629,205	16,323,856	△62,305,349
前受金	113,176,542	113,202,052	25,510
その他流動負債 (うち仮受消費税等)	114,528,834 (58,973,448)	119,688,676 (59,362,082)	5,159,842 (388,634)
3. 資本金	16,482,619,622	16,035,755,278	△446,864,344
自己資本金	3,630,241,604	3,655,423,309	25,181,705
借入資本金	12,852,378,018	12,380,331,969	△472,046,049
4. 剰余金	11,032,357,931	11,292,569,936	260,212,005
資本剰余金	10,154,607,947	10,252,843,916	98,235,969
利益剰余金	877,749,984	1,039,726,020	161,976,036
ア減債積立金	14,789,853	22,889,853	8,100,000
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	837,755,799	991,631,835	153,876,036
5. 当期純利益	62,093,001	110,488,200	48,395,199
合 計	27,883,405,135	27,688,027,998	△195,377,137