

三原市水道事業

平成22年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成22年4月1日から平成22年9月30日まで)

平成22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12億402万円、費用合計11億4,193万円、差引6,209万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が11億6,418万円、そのうち給水収益が10億4,223万円(有収水量515万 m^3)となっており、営業外収益が3,984万円となっています。

一方、費用は、営業費用が9億6,109万円、営業外費用が1億7,966万円、特別損失が118万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は105.4%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259億1,981万円、流動資産が19億4,096万円、繰延勘定が2,263万円となっています。

負債・資本は、流動負債が3億633万円、資本金が164億8,262万円、剰余金が110億3,236万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は44.7%の収入率、収益的支出は32.5%の執行率、資本的収入は9.3%の収入率、資本的支出は45.5%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22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22年度 三原市水道事業損益計算書

(平成22年4月1日から平成22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	961,094,672	1. 営業収益	1,164,181,384
原水及び浄水費	232,603,819	給水収益	1,042,225,450
配水及び給水費	71,540,085	その他営業収益	2,289,116
業 務 費	51,281,591	管理受託収益	119,666,818
総 係 費	49,541,929		
管理受託費	145,268,608		
減価償却費	358,546,000		
資産減耗費	52,196,000		
その他営業費用	116,640		
2. 営業外費用	179,659,022	2. 営業外収益	39,846,104
支払利息	142,244,564	受取利息	2,120,811
繰延勘定償却	5,408,000	分担金	15,600,000
雑 支 出	152,900	手数料	0
簡易水道受託費	24,393,502	雑 収 益	22,125,293
専用水道受託費	7,460,056	簡易水道受託収益	0
		専用水道受託収益	0
3. 特別損失	1,180,793	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	1,180,793	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	62,093,001		
合 計	1,204,027,488	合 計	1,204,027,488

(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22年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成22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	25,919,810,887	1. 固定負債	0
有形固定資産	37,524,374,817	企業債	0
減価償却累計額	11,883,035,333	引当金	0
無形固定資産	278,471,403	2. 流動負債	306,334,581
2. 流動資産	1,940,962,744	未払金	78,629,205
現金及び預金	1,499,667,623	前受金	113,176,542
未収金	315,820,302	その他流動負債	114,528,834
貯蔵品	5,912,260	(うち仮受消費税等)	(58,973,448)
前払費用	0	3. 資本金	16,482,619,622
前払金	86,036,600	自己資本金	3,630,241,604
その他流動資産	33,525,959	借入資本金	12,852,378,018
(うち仮払消費税等)	(32,375,959)	4. 剰余金	11,032,357,931
3. 繰延勘定	22,631,504	資本剰余金	10,154,607,947
開発費	22,631,504	利益剰余金	877,749,984
退職給与金	0	ア減債積立金	14,789,853
		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	837,755,799
		5. 当期純利益	62,093,001
合 計	27,883,405,135	合 計	27,883,405,135

(3) 平成22年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成22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	2,823,885,000	1,263,000,936	44.7
	営 業 収 益	2,560,850,000	1,222,247,965	47.7
	営 業 外 収 益	225,989,000	40,752,971	18.0
	特 別 利 益	37,046,000	0	0.0
	2. 収益の支出	2,724,587,000	886,785,472	32.5
	営 業 費 用	2,256,201,000	701,593,766	31.1
	営 業 外 費 用	458,136,000	184,010,913	40.2
	特 別 損 失 予 備 費	1,339,000 8,911,000	1,180,793 0	88.2 0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	687,743,000	64,090,735	9.3
	企 業 債	420,000,000	0	0.0
	固定資産売却代金	583,000	0	0.0
	他会計繰入金	25,346,000	12,532,085	49.4
	工事負担金	17,659,000	29,629,950	167.8
	他会計負担金	224,155,000	21,928,700	9.8
	4. 資本の支出	1,727,570,000	786,303,437	45.5
	建設改良費	1,125,558,000	511,721,053	45.5
	企業債償還金	546,718,000	271,810,384	49.7
	繰延勘定	50,294,000	2,772,000	5.5
	予備費	5,000,000	0	0.0

(4) 平成22年度 制限費目予算執行状況

(平成22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	466,878,000	199,844,136	267,033,864
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	16,338,000	3,863,003	12,474,997

(5) 平成22年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成22年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 21 年度		平成 22 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	965,580,780	90.2	950,709,575	91.2	△14,871,205	98.5
浴場用	104,517	0.0	96,597	0.0	△7,920	92.4
工場用	44,775,089	4.2	41,914,438	4.0	△2,860,651	93.6
船舶用	54,613,317	5.1	47,689,464	4.6	△6,923,853	87.3
臨時用	5,109,139	0.5	1,815,376	0.2	△3,293,763	35.5
合計	1,070,182,842	100.0	1,042,225,450	100.0	△27,957,392	97.4

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

平成22年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成22年4月1日から平成22年9月30日まで)

(単位:円)

科 目	費 用		増 減
	平成 21 年度	平成 22 年度	
1. 営業費用	929,371,548	961,094,672	31,723,124
原水及び浄水費	234,685,401	232,603,819	△2,081,582
配水及び給水費	72,730,497	71,540,085	△1,190,412
業務費	58,139,186	51,281,591	△6,857,595
総係費	44,563,038	49,541,929	4,978,891
管理受託費	114,321,104	145,268,608	30,947,504
減価償却費	351,662,000	358,546,000	6,884,000
資産減耗費	52,450,000	52,196,000	△254,000
その他営業費用	820,322	116,640	△703,682
2. 営業外費用	196,001,986	179,659,022	△16,342,964
支払利息	153,082,597	142,244,564	△10,838,033
繰延勘定償却	5,698,500	5,408,000	△290,500
雑支出	63,000	152,900	89,900
簡易水道受託費	29,110,763	24,393,502	△4,717,261
専用水道受託費	8,047,126	7,460,056	△587,070
3. 特別損失	230,405	1,180,793	950,388
固定資産売却損	0	0	0
過年度損益修正損	230,405	1,180,793	950,388
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	330,768,253	62,093,001	△268,675,252
合 計	1,456,372,192	1,204,027,488	△252,344,704

科 目	収 益		増 減
	平成 21 年度	平成 22 年度	
1. 営業収益	1,263,580,772	1,164,181,384	△99,399,388
給水収益	1,070,182,842	1,042,225,450	△27,957,392
その他営業収益	1,948,465	2,289,116	340,651
管理受託収益	191,449,465	119,666,818	△71,782,647
2. 営業外収益	192,424,126	39,846,104	△152,578,022
受取利息	2,453,144	2,120,811	△332,333
分担金	30,060,000	15,600,000	△14,460,000
手数料	14,229,667	0	△14,229,667
雑収益	21,269,887	22,125,293	855,406
簡易水道受託収益	111,173,333	0	△111,173,333
専用水道受託収益	13,238,095	0	△13,238,095
3. 特別利益	367,294	0	△367,294
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	367,294	0	△367,294
合 計	1,456,372,192	1,204,027,488	△252,344,704

付属資料(2)

平成22年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表

(平成22年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 21 年度	平成 22 年度	
1. 固定資産	26,008,088,133	25,919,810,887	△88,277,246
有形固定資産	36,984,597,986	37,524,374,817	539,776,831
減価償却累計額	11,268,707,415	11,883,035,333	614,327,918
無形固定資産	292,197,562	278,471,403	△13,726,159
2. 流動資産	2,310,041,293	1,940,962,744	△369,078,549
現金及び預金	1,589,033,006	1,499,667,623	△89,365,383
未収金	553,549,469	315,820,302	△237,729,167
貯蔵品	5,735,300	5,912,260	176,960
前払費用	0	0	0
前払金	128,828,200	86,036,600	△42,791,600
その他流動資産	32,895,318	33,525,959	630,641
(うち仮払消費税等)	(31,745,318)	(32,375,959)	(630,641)
3. 繰延勘定	34,112,761	22,631,504	△11,481,257
開発費	34,112,761	22,631,504	△11,481,257
退職給与金	0	0	0
合 計	28,352,242,187	27,883,405,135	△468,837,052

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 21 年度	平成 22 年度	
1. 固定負債	538,175	0	△538,175
企業債	538,175	0	△538,175
引当金	0	0	0
2. 流動負債	254,232,560	306,334,581	52,102,021
未払金	18,409,775	78,629,205	60,219,430
前受金	113,144,272	113,176,542	32,270
その他流動負債	122,678,513	114,528,834	△8,149,679
(うち仮受消費税等)	(71,584,389)	(58,973,448)	(△12,610,941)
3. 資本金	16,846,858,138	16,482,619,622	△364,238,516
自己資本金	3,364,236,671	3,630,241,604	266,004,933
借入資本金	13,482,621,467	12,852,378,018	△630,243,449
4. 剰余金	10,919,845,061	11,032,357,931	112,512,870
資本剰余金	9,952,436,013	10,154,607,947	202,171,934
利益剰余金	967,409,048	877,749,984	△89,659,064
ア減債積立金	249,018,748	14,789,853	△234,228,895
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	693,185,968	837,755,799	144,569,831
5. 当期純利益	330,768,253	62,093,001	△268,675,252
合 計	28,352,242,187	27,883,405,135	△468,837,052