

三原市水道事業

平成20年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成20年4月1日から平成20年9月30日まで)

平成20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13億9,290万円、費用合計11億6,669万円、差引2億2,621万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が12億4,247万円、そのうち給水収益が11億387万円(有収水量546万 m^3)となっており、営業外収益が1億4,963万円、特別利益が79万円となっています。

一方、費用は、営業費用が9億6,388万円、営業外費用が2億268万円、特別損失が12万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は119.4%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259億1,374万円、流動資産が24億5,565万円、繰延勘定が4,339万円となっています。

負債・資本は、固定負債が159万円、流動負債が2億5,175万円、資本金が170億5,874万円、剰余金が108億7,447万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は47.5%の収入率、収益的支出は34.8%の執行率、資本的収入は4.5%の収入率、資本的支出は45.9%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20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、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20年度 三原市水道事業損益計算書

(平成20年4月1日から平成20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	963,883,524	1. 営業収益	1,242,474,461
原水及び浄水費	258,163,198	給水収益	1,103,871,038
配水及び給水費	76,798,737	その他営業収益	1,978,812
業 務 費	55,624,164	管理受託収益	136,624,611
総 係 費	56,060,014		
管理受託費	110,981,911		
減価償却費	354,605,500		
資産減耗費	51,650,000		
その他営業費用	0		
2. 営業外費用	202,686,643	2. 営業外収益	149,638,708
支払利息	166,564,527	受取利息	2,744,048
繰延勘定償却	7,819,500	分担金	26,880,000
雑支出	0	手数料	12,804,540
簡易水道受託費	18,499,936	雑収益	21,191,072
専用水道受託費	9,802,680	簡易水道受託収益	35,971,429
		専用水道受託収益	50,047,619
3. 特別損失	122,009	3. 特別利益	793,048
固定資産売却損	0	固定資産売却益	793,048
過年度損益修正損	122,009	過年度損益修正益	0
その他特別損失	0		
4. 当期純利益	226,214,041		
合 計	1,392,906,217	合 計	1,392,906,217

(注)営業費用・減価償却費、営業外費用・繰延勘定償却及び特別損失・その他特別損失については、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・資産減耗費のうち固定資産除却費については予算額を計上した。

(2) 平成20年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成20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	25,913,746,682	1. 固定負債	1,598,592
有形固定資産	36,258,455,526	企業債	1,598,592
減価償却累計額	10,638,464,553	引当金	0
無形固定資産	293,755,709	2. 流動負債	251,754,125
2. 流動資産	2,455,655,515	未払金	16,965,928
現金及び預金	1,796,965,241	前受金	113,134,268
未収金	462,191,790	その他流動負債	121,653,929
貯蔵品	3,286,330	(うち仮受消費税等)	(68,390,908)
前払費用	0	3. 資本金	17,058,748,524
前払金	163,366,000	自己資本金	3,077,007,103
その他流動資産	29,846,154	借入資本金	13,981,741,421
(うち仮払消費税等)	(28,646,154)	4. 剰余金	10,874,478,815
3. 繰延勘定	43,391,900	資本剰余金	9,781,849,321
開発費	43,391,900	利益剰余金	1,092,629,494
退職給与金	0	ア減債積立金	506,220,531
		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	561,204,631
		5. 当期純利益	226,214,041
合 計	28,412,794,097	合 計	28,412,794,097

(3) 平成20年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成20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	3,075,874,000	1,461,294,725	47.5
	営 業 収 益	2,699,740,000	1,304,471,883	48.3
	営 業 外 収 益	317,008,000	156,029,794	49.2
	特 別 利 益	59,126,000	793,048	1.3
	2. 収益の支出	2,921,179,000	1,017,750,084	34.8
	営 業 費 用	2,324,149,000	766,480,407	33.0
	営 業 外 費 用	591,780,000	251,147,668	42.4
	特 別 損 失 予 備 費	250,000 5,000,000	122,009 0	48.8 0.0
資 本 の 収 支	3. 資本の収入	963,695,000	43,786,137	4.5
	企 業 債	739,400,000	0	0.0
	固定資産売却代金	583,000	71,315	12.2
	他会計繰入金	23,205,000	11,475,822	49.5
	工事負担金	16,125,000	0	0.0
	他会計負担金	184,382,000	32,239,000	17.5
	4. 資本の支出	1,943,142,000	891,259,328	45.9
	建設改良費	1,196,509,000	645,640,756	54.0
	企業債償還金	735,912,000	241,782,712	32.9
	繰延勘定	9,721,000	3,835,860	39.5
	予 備 費	1,000,000	0	0.0

(4) 平成20年度 制限費目予算執行状況

(平成20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	480,745,000	203,388,525	277,356,475
交 際 費	50,000	0	50,000
棚卸資産購入限度額	20,786,000	0	20,786,000

(5) 平成20年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成20年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成19年度		平成20年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	995,755,600	88.6	994,121,065	90.1	1,634,535	99.8
浴場用	106,277	0.0	111,237	0.0	4,960	104.7
工場用	65,942,122	5.9	58,958,732	5.3	6,983,390	89.4
船舶用	59,016,031	5.2	46,367,084	4.2	12,648,947	78.6
臨時用	3,344,643	0.3	4,312,919	0.4	968,276	129.0
合計	1,124,164,673	100.0	1,103,871,038	100.0	20,293,635	98.2

金額は消費税及び地方消費税抜き