

三原市水道事業

平成28年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

平成28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11億4,198万円、費用合計10億4,158万円で差引1億40万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が9億9,195万円、そのうち給水収益が9億9,097万円(有収水量489万 m^3)となっており、営業外収益が1億5,002万円、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8億8,326万円、営業外費用が1億5,461万円、特別損失が371万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は109.6%となりました。

(財政状態)

貸借対照表に示すとおり、資産の部は、固定資産が232億1,738万円、流動資産が20億8,510万円、繰延勘定が665万円となっています。

負債の部は固定負債が105億447万円、流動負債が5億262万円、繰延収益が34億4,979万円となっています。

資本の部は資本金が97億3,894万円、剰余金が10億1,291万円となり、当期純利益が1億40万円となっています。

(予算執行状況)

収益的収入は42.6%の収入率、収益的支出は32.0%の執行率、資本的収入は22.6%の収入率、資本的支出は50.8%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)

平成28年度上期においては、給水収益が前年同期を上回っていることなどにより、当期純利益を計上していますが、この傾向がいつまで続くかは不透明な状況であります。

また今後も、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28年度 三原市水道事業損益計算書
(平成28年4月1日から平成28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	883,261,149	1. 営業収益	991,949,560
原水及び浄水費	280,551,783	給水収益	990,973,560
配水及び給水費	84,994,636	その他営業収益	976,000
業務費	49,410,394	管理受託収益	0
総係費	53,193,836		
管理受託費	0		
減価償却費	399,610,500		
資産減耗費	15,500,000		
その他営業費用	0		
2. 営業外費用	154,611,701	2. 営業外収益	150,024,436
支払利息	107,695,382	受取利息	2,117,715
繰延勘定償却	1,968,000	分担金	15,000,000
雑支出	0	手数料	20,712,600
簡易水道受託費	37,907,732	雑収益	16,207,121
専用水道受託費	7,040,587	簡易水道受託収益	0
		専用水道受託収益	0
		長期前受金戻入	95,987,000
3. 特別損失	3,706,409	3. 特別利益	10,500
固定資産売却損	10,909	固定資産売却益	0
過年度損益修正損	10,500	過年度損益修正益	10,500
その他特別損失	3,685,000	その他特別利益	0
4. 当期純利益	100,405,237		
合 計	1,141,984,496	合 計	1,141,984,496

(注)営業外収益・長期前受金戻入、営業費用・減価償却費、資産減耗費及び営業外費用・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。

(2) 平成28年度 三原市水道事業貸借対照表
(平成28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	23,217,380,388	1. 固定負債	10,504,465,245
有形固定資産	40,827,971,842	企業債	10,109,085,245
減価償却累計額	△17,853,775,068	引当金	395,380,000
無形固定資産	243,183,614	2. 流動負債	502,624,581
2. 流動資産	2,085,105,664	企業債	332,588,748
現金及び預金	1,856,657,256	未払金	17,692,877
未収金	75,766,198	前受金	35,498
貯蔵品	9,663,500	引当金	61,215
貸倒引当金	△1,763,978	その他流動負債	152,246,243
前払費用	0	(うち仮受消費税等)	(82,081,391)
前払金	99,680,600	3. 繰延収益	3,449,788,088
その他流動資産	45,102,088	長期前受金	9,179,290,554
(うち仮払消費税等)	(44,952,088)	長期前受金収益化累計額	△5,729,502,466
3. 繰延勘定	6,649,000	4. 資本金	9,738,941,377
開発費	6,649,000	自己資本金	9,738,941,377
退職給与金	0	5. 剰余金	1,012,910,524
		資本剰余金	12,229,216
		利益剰余金	1,000,681,308
		ア減債積立金	68,415,099
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	675,827,973
		エ未処分利益剰余金	231,433,904
		6. 当期純利益	100,405,237
合 計	25,309,135,052	合 計	25,309,135,052

(3) 平成28年度 三原市水道事業会計予算執行状況
(平成28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	2,648,405,000	1,128,080,679	42.6
	営 業 収 益	2,191,516,000	1,071,111,071	48.9
	営 業 外 収 益	456,879,000	56,958,268	12.5
	特 別 利 益	10,000	11,340	113.4
	2. 収益の支出	2,582,442,000	826,358,409	32.0
	営 業 費 用	2,136,814,000	653,118,282	30.6
	営 業 外 費 用	430,130,000	169,238,078	39.3
	特 別 損 失	5,498,000	4,002,049	72.8
	予 備 費	10,000,000	0	0.0
	資 本 の 収 支	3. 資本の収入	684,533,000	154,459,385
企 業 債		500,000,000	91,000,000	18.2
固定資産売却代金		0	30,000	—
他会計繰入金		18,692,000	9,270,830	49.6
補 助 金		102,600,000	0	0.0
工 事 負 担 金		22,410,000	13,277,835	59.2
他会計負担金		40,831,000	40,880,720	100.1
4. 資本の支出		1,609,096,000	817,021,655	50.8
建 設 改 良 費		942,657,000	488,172,294	51.8
企 業 債 償 還 金		661,439,000	328,849,361	49.7
予 備 費	5,000,000	0	0.0	

(4) 平成28年度 制限費目予算執行状況

(平成28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	394,108,000	144,844,896	249,263,104
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	19,006,000	6,723,886	12,282,114

(5) 平成28年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成28年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 27 年度		平成 28 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	893,125,598	90.7	900,548,334	90.9	7,422,736	100.8
浴場用	52,761	0.0	53,642	0.0	881	101.7
工場用	38,072,961	3.9	43,892,223	4.4	5,819,262	115.3
船舶用	49,751,631	5.0	44,358,268	4.5	△5,393,363	89.2
臨時用	3,962,673	0.4	2,121,093	0.2	△1,841,580	53.5
合計	984,965,624	100.0	990,973,560	100.0	6,007,936	100.6

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

平成28年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成28年4月1日から平成28年9月30日まで)

(単位:円)

費用			
科目	平成 27 年度	平成 28 年度	増 減
1. 営業費用	964,829,690	883,261,149	△81,568,541
原水及び浄水費	237,693,110	280,551,783	42,858,673
配水及び給水費	73,421,075	84,994,636	11,573,561
業務費	50,413,962	49,410,394	△1,003,568
総係費	43,643,695	53,193,836	9,550,141
管理受託費	141,194,348	0	△141,194,348
減価償却費	395,413,500	399,610,500	4,197,000
資産減耗費	23,050,000	15,500,000	△7,550,000
その他営業費用	0	0	0
2. 営業外費用	164,839,701	154,611,701	△10,228,000
支払利息	114,310,911	107,695,382	△6,615,529
繰延勘定償却	5,175,000	1,968,000	△3,207,000
雑支出	0	0	0
海底送水管復旧費	0	0	0
簡易水道受託費	38,257,611	37,907,732	△349,879
専用水道受託費	7,096,179	7,040,587	△55,592
3. 特別損失	6,308,660	3,706,409	△2,602,251
固定資産売却損	0	10,909	10,909
過年度損益修正損	8,660	10,500	1,840
その他特別損失	6,300,000	3,685,000	△2,615,000
4. 当期純利益	151,729,099	100,405,237	△51,323,862
合計	1,287,707,150	1,141,984,496	△145,722,654

収益			
科目	平成 27 年度	平成 28 年度	増 減
1. 営業収益	1,128,016,014	991,949,560	△136,066,454
給水収益	984,965,624	990,973,560	6,007,936
その他営業収益	1,207,338	976,000	△231,338
管理受託収益	141,843,052	0	△141,843,052
2. 営業外収益	159,276,605	150,024,436	△9,252,169
受取利息	3,005,672	2,117,715	△887,957
分担金	22,380,000	15,000,000	△7,380,000
手数料	18,559,378	20,712,600	2,153,222
雑収益	16,759,555	16,207,121	△552,434
簡易水道受託収益	0	0	0
専用水道受託収益	0	0	0
長期前受金戻入	98,572,000	95,987,000	△2,585,000
3. 特別利益	414,531	10,500	△404,031
固定資産売却益	414,531	0	△414,531
過年度損益修正益	0	10,500	10,500
その他特別利益	0	0	0
合計	1,287,707,150	1,141,984,496	△145,722,654

付属資料(2)

平成28年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表
(平成28年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 27 年度	平成 28 年度	
1. 固定資産	23,331,202,429	23,217,380,388	△113,822,041
有形固定資産	40,254,109,752	40,827,971,842	573,862,090
減価償却累計額	△17,137,633,060	△17,853,775,068	△716,142,008
無形固定資産	214,725,737	243,183,614	28,457,877
2. 流動資産	1,871,826,929	2,085,105,664	213,278,735
現金及び預金	1,437,984,385	1,856,657,256	418,672,871
未収金	201,965,806	75,766,198	△126,199,608
貯蔵品	6,787,870	9,663,500	2,875,630
貸倒引当金	△1,816,064	△1,763,978	52,086
前払費用	0	0	0
前払金	180,975,400	99,680,600	△81,294,800
その他流動資産 (うち仮払消費税等)	45,929,532 (45,779,532)	45,102,088 (44,952,088)	△827,444 (△827,444)
3. 繰延勘定	13,791,670	6,649,000	△7,142,670
開発費	13,791,670	6,649,000	△7,142,670
退職給与金	0	0	0
合 計	25,216,821,028	25,309,135,052	92,314,024

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 27 年度	平成 28 年度	
1. 固定負債	10,889,650,354	10,504,465,245	△385,185,109
企業債	10,443,523,354	10,109,085,245	△334,438,109
引当金	446,127,000	395,380,000	△50,747,000
2. 流動負債	557,538,687	502,624,581	△54,914,106
企業債	322,087,771	332,588,748	10,500,977
未払金	75,408,094	17,692,877	△57,715,217
前受金	19,720	35,498	15,778
引当金	37,127	61,215	24,088
その他流動負債 (うち仮受消費税等)	159,985,975 (93,353,580)	152,246,243 (82,081,391)	△7,739,732 (△11,272,189)
3. 繰延収益	3,458,053,491	3,449,788,088	△8,265,403
長期前受金	8,790,616,478	9,179,290,554	388,674,076
長期前受金収益化累計額	△5,332,562,987	△5,729,502,466	△396,939,479
4. 資本金	9,507,168,840	9,738,941,377	231,772,537
自己資本金	9,507,168,840	9,738,941,377	231,772,537
5. 剰余金	652,680,557	1,012,910,524	360,229,967
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0
利益剰余金	640,451,341	1,000,681,308	360,229,967
ア減債積立金	39,892,299	68,415,099	28,522,800
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	200,000	675,827,973	675,627,973
エ未処分利益剰余金	575,354,710	231,433,904	△343,920,806
6. 当期純利益	151,729,099	100,405,237	△51,323,862
合 計	25,216,821,028	25,309,135,052	92,314,024