

# 三原市水道事業

## 平成29年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成29年4月1日から平成29年9月30日まで)

平成29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13億6,733万円、費用合計11億2,080万円で差引2億4,653万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が10億1,612万円、そのうち給水収益が10億1,513万円となっており、営業外収益が3億5,053万円、特別利益が68万円となっています。

一方、費用は、営業費用が9億9,756万円、営業外費用が1億2,324万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は122.0%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288億8,651万円、流動資産が21億7,620万円、繰延勘定が347万円となっています。

負債の部は固定負債が141億6,374万円、流動負債が5億5,562万円、繰延収益が52億5,555万円となっています。

資本の部は資本金が101億9,697万円、剰余金が6億4,778万円となり、当期純利益が2億4,653万円となっています。

### (予算執行状況)

収益的収入は45.2%の収入率、収益的支出は32.1%の執行率、資本的収入は3.1%の収入率、資本的支出は56.1%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)

年度当初に旧簡易水道事業を経営統合したため、給水収益は前年同期を上回りました。また、経営統合に伴い新設された一般会計からの補助金を収益計上したことにより、平成29年度上期においては当期純利益を計上しています。

しかし、給水人口の減少は続いており、今後も水需要の減少が見込まれます。さらに老朽化した施設・設備の更新に多大な費用を要すること等をふまえると、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29年度 三原市水道事業損益計算書  
(平成29年4月1日から平成29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	997,563,063	1. 営業収益	1,016,116,089
原水及び浄水費	268,175,293	給水収益	1,015,128,589
配水及び給水費	102,735,778	その他営業収益	987,500
業 務 費	49,766,710		
総 係 費	59,636,282		
減価償却費	491,937,000		
資産減耗費	24,500,000		
その他営業費用	812,000		
2. 営業外費用	123,238,426	2. 営業外収益	350,532,386
支払利息	115,653,507	受取利息	1,771,527
繰延勘定償却	1,210,500	他会計補助金	169,045,772
雑 支 出	1,008	分 担 金	17,640,000
専用水道受託費	6,373,411	手 数 料	21,084,224
		雑 収 益	5,757,863
		専用水道受託収益	0
		長期前受金戻入	135,233,000
3. 特別損失	0	3. 特別利益	684,122
固定資産売却損	0	固定資産売却益	206,410
過年度損益修正損	0	過年度損益修正益	477,712
その他特別損失	0	その他特別利益	0
4. 当期純利益	246,531,108		
合 計	1,367,332,597	合 計	1,367,332,597

(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29年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成29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	28,886,509,192	1. 固定負債	14,163,735,714
有形固定資産	47,536,358,990	企業債	13,807,545,621
減価償却累計額	△19,329,335,831	引当金	356,190,093
無形固定資産	679,486,033	2. 流動負債	555,616,662
2. 流動資産	2,176,197,974	企業債	379,843,899
現金及び預金	1,768,244,794	未払金	17,544,883
未収金	166,609,236	前受金	37,554
貯蔵品	9,249,275	引当金	0
貸倒引当金	△1,415,335	その他流動負債	158,190,326
前払費用	271,087	(うち仮受消費税等)	( 84,645,261 )
前払金	200,249,000	3. 繰延収益	5,255,545,478
その他流動資産	32,989,917	長期前受金	11,551,094,824
(うち仮払消費税等)	( 32,839,917 )	長期前受金収益化累計額	△6,295,549,346
3. 繰延勘定	3,470,500	4. 資本金	10,196,971,320
開発費	3,470,500	自己資本金	10,196,971,320
		5. 剰余金	647,777,384
		資本剰余金	12,229,216
		利益剰余金	635,548,168
		ア減債積立金	78,529,699
		イ利益積立金	25,004,332
		ウ建設改良積立金	665,859,517
		エ未処分利益剰余金	△133,845,380
		6. 当期純利益	246,531,108
合 計	31,066,177,666	合 計	31,066,177,666

## (3) 平成29年度 三原市水道事業会計予算執行状況

(平成29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	2,912,155,000	1,316,525,320	45.2
	営 業 収 益	2,247,380,000	1,097,208,052	48.8
	営 業 外 収 益	659,259,000	218,616,633	33.2
	特 別 利 益	5,516,000	700,635	12.7
	2. 収益の支出	2,753,590,000	882,871,888	32.1
	営 業 費 用	2,342,432,000	674,054,526	28.8
	営 業 外 費 用	401,008,000	208,817,362	52.1
	特 別 損 失	150,000	0	0.0
	予 備 費	10,000,000	0	0.0
	資 本 の 収 支	3. 資本の収入	897,101,000	27,695,342
企 業 債		600,000,000	0	0.0
固定資産売却代金		50,000	122,077	244.2
補 助 金		152,733,000	0	0.0
工 事 負 担 金		19,350,000	0	0.0
他 会 計 負 担 金		67,732,000	1,926,200	2.8
出 資 金		57,236,000	25,647,065	44.8
4. 資本の支出		2,002,375,000	1,123,534,429	56.1
建 設 改 良 費		1,243,305,000	749,309,191	60.3
企 業 債 償 還 金		754,070,000	374,225,238	49.6
予 備 費	5,000,000	0	0.0	

## (4) 平成29年度 制限費目予算執行状況

(平成29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	378,568,000	140,242,986	238,325,014
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	19,895,000	6,499,980	13,395,020

## (5) 平成29年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成29年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 28 年度		平成 29 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比 率
一般用	900,548,334	90.9	906,981,491	89.3	6,433,157	100.7
浴場用	53,642	0.0	52,041	0.0	△1,601	97.0
工場用	43,892,223	4.4	56,053,150	5.5	12,160,927	127.7
船舶用	44,358,268	4.5	49,423,698	4.9	5,065,430	111.4
臨時用	2,121,093	0.2	2,618,209	0.3	497,116	123.4
合計	990,973,560	100.0	1,015,128,589	100.0	24,155,029	102.4

金額は消費税及び地方消費税抜き

付属資料(1)

平成29年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表  
(平成29年4月1日から平成29年9月30日まで)

科 目	費 用		増 減
	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 営業費用	883,261,149	997,563,063	114,301,914
原水及び浄水費	280,551,783	268,175,293	△12,376,490
配水及び給水費	84,994,636	102,735,778	17,741,142
業務費	49,410,394	49,766,710	356,316
総係費	53,193,836	59,636,282	6,442,446
減価償却費	399,610,500	491,937,000	92,326,500
資産減耗費	15,500,000	24,500,000	9,000,000
その他営業費用	0	812,000	812,000
2. 営業外費用	154,611,701	123,238,426	△31,373,275
支払利息	107,695,382	115,653,507	7,958,125
繰延勘定償却	1,968,000	1,210,500	△757,500
雑支出	0	1,008	1,008
海底送水管復旧費	0	0	0
簡易水道受託費	37,907,732	6,373,411	△31,534,321
専用水道受託費	7,040,587	0	△7,040,587
3. 特別損失	3,706,409	0	△3,706,409
固定資産売却損	10,909	0	△10,909
過年度損益修正損	10,500	0	△10,500
その他特別損失	3,685,000	0	△3,685,000
4. 当期純利益	100,405,237	246,531,108	146,125,871
合 計	1,141,984,496	1,367,332,597	225,348,101

(単位:円)

科 目	収 益		増 減
	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 営業収益	991,949,560	1,016,116,089	24,166,529
給水収益	990,973,560	1,015,128,589	24,155,029
その他営業収益	976,000	987,500	11,500
2. 営業外収益	150,024,436	350,532,386	200,507,950
受取利息	2,117,715	1,771,527	△346,188
他会計補助金	0	169,045,772	169,045,772
分担金	15,000,000	17,640,000	2,640,000
手数料	20,712,600	21,084,224	371,624
雑収益	16,207,121	5,757,863	△10,449,258
簡易水道受託収益	0	0	0
専用水道受託収益	0	135,233,000	135,233,000
長期前受金戻入	95,987,000	0	△95,987,000
3. 特別利益	10,500	684,122	673,622
固定資産売却益	0	206,410	206,410
過年度損益修正益	10,500	477,712	467,212
その他特別利益	0	0	0
合 計	1,141,984,496	1,367,332,597	225,348,101

付属資料(2)

平成29年度 三原市水道事業貸借対照表前年度比較表  
(平成29年9月30日現在)

科 目	借 方		増 減
	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 固定資産	23,217,380,388	28,886,509,192	5,669,128,804
有形固定資産	40,827,971,842	47,536,358,990	6,708,387,148
減価償却累計額	△17,853,775,068	△19,329,335,831	△1,475,560,763
無形固定資産	243,183,614	679,486,033	436,302,419
2. 流動資産	2,085,105,664	2,176,197,974	91,092,310
現金及び預金	1,856,657,256	1,768,244,794	△88,412,462
未収金	75,766,198	166,609,236	90,843,038
貯蔵品	9,663,500	9,249,275	△414,225
貸倒引当金	△1,763,978	△1,415,335	348,643
前払費用	0	271,087	271,087
前払金	99,680,600	200,249,000	100,568,400
その他流動資産 (うち仮払消費税等)	45,102,088 ( 44,952,088 )	32,989,917 ( 32,839,917 )	△12,112,171 ( △12,112,171 )
3. 繰延勘定	6,649,000	3,470,500	△3,178,500
開発費	6,649,000	3,470,500	△3,178,500
合 計	25,309,135,052	31,066,177,666	5,757,042,614

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 28 年度	平成 29 年度	
1. 固定負債	10,504,465,245	14,163,735,714	3,659,270,469
企業債	10,109,085,245	13,807,545,621	3,698,460,376
引当金	395,380,000	356,190,093	△39,189,907
2. 流動負債	502,624,581	555,616,662	52,992,081
企業債	332,588,748	379,843,899	47,255,151
未払金	17,692,877	17,544,883	△147,994
前受金	35,498	37,554	2,056
引当金	61,215	0	△61,215
その他流動負債 (うち仮受消費税等)	152,246,243 ( 82,081,391 )	158,190,326 ( 84,645,261 )	5,944,083 ( 2,563,870 )
3. 繰延収益	3,449,788,088	5,255,545,478	1,805,757,390
長期前受金	9,179,290,554	11,551,094,824	2,371,804,270
長期前受金収益化累計額	△5,729,502,466	△6,295,549,346	△566,046,880
4. 資本金	9,738,941,377	10,196,971,320	458,029,943
自己資本金	9,738,941,377	10,196,971,320	458,029,943
5. 剰余金	1,012,910,524	647,777,384	△365,133,140
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0
利益剰余金	1,000,681,308	635,548,168	△365,133,140
ア減債積立金	68,415,099	78,529,699	10,114,600
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	675,827,973	665,859,517	△9,968,456
エ未処分利益剰余金	231,433,904	△133,845,380	△365,279,284
6. 当期純利益	100,405,237	246,531,108	146,125,871
合 計	25,309,135,052	31,066,177,666	5,757,042,614