

# 三原市水道事業

## 平成30年度上期三原市水道事業の財政事情について

(平成30年4月1日から平成30年9月30日まで)

平成30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13億478万円、費用合計12億6,955万円で差引3,523万円の黒字となっています。

収益は、営業収益が10億4,143万円、そのうち給水収益が10億3,965万円となっており、営業外収益が2億6,312万円、特別利益が23万円となっています。

一方、費用は、営業費用が11億6,025万円、営業外費用が1億925万円、特別損失が5万円となっています。

以上の結果、総収益対総費用は102.8%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28億6,257万円、流動資産が20億3,251万円、繰延勘定が113万円となっています。

負債の部は固定負債が13億1,373万円、流動負債が6億1,033万円、繰延収益が51億7,630万円となっています。

資本の部は資本金が102億7,654万円、剰余金が8億8,408万円となり、当期純利益が3,523万円となっています。

### (予算執行状況)

収益的収入は38.4%の収入率、収益的支出は34.8%の執行率、資本的収入は7.9%の収入率、資本的支出は54.3%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)

年度当初に水道料金を改定したことにより、7・8月の給水収益は前年を大きく上回りました。しかし、平成30年7月豪雨により発生した断水状態からの回復に多額の経費を要し、また、水道料金の一律減免の実施により9月水道料金が大幅に減少したことなどから、水道料金改定による収支改善の効果は限定的となりました。

この状況の下、平成30年度上期においては、かろうじて当期純利益を計上していますが、下期も引き続き災害復旧に係る支出等が見込まれることから、決算時においては、非常に厳しい経営状況となることが予想されます。

下期においては、災害復旧や被災施設の機能強化に優先的に取り組むとともに、より一層の経営の効率化を図り、安全で良質な水を安定して供給できるように努めてまいります。

## (1) 平成30年度 三原市水道事業損益計算書

(平成30年4月1日から平成30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	1,160,250,090	1. 営業収益	1,041,433,947
原水及び浄水費	327,788,728	給水収益	1,039,646,947
配水及び給水費	118,017,554	その他営業収益	1,787,000
業務費	52,505,178		
総係費	118,575,130	2. 営業外収益	263,118,245
減価償却費	522,095,000	受取利息	1,678,431
資産減耗費	21,268,500	他会計補助金	83,678,952
その他営業費用	0	分担金	17,760,000
		手数料	23,387,274
2. 営業外費用	109,251,894	雑収益	5,038,088
支払利息	108,117,613	長期前受金戻入	131,575,500
繰延勘定償却	1,130,000		
雑支出	4,281	3. 特別利益	228,893
		固定資産売却益	149,340
3. 特別損失	43,760	過年度損益修正益	79,553
固定資産売却損	23,310	その他特別利益	0
過年度損益修正損	20,450		
その他特別損失	0		
4. 当期純利益	35,235,341		
合 計	1,304,781,085	合 計	1,304,781,085

(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30年度 三原市水道事業貸借対照表

(平成30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	28,762,575,551	1. 固定負債	13,813,734,046
有形固定資産	48,301,275,280	企業債	13,494,650,281
減価償却累計額	△20,249,109,558	引当金	319,083,765
無形固定資産	710,409,829	2. 流動負債	610,326,117
2. 流動資産	2,032,507,596	企業債	441,268,427
現金及び預金	1,724,998,830	未払金	15,943,874
未収金	117,753,825	前受金	1,660,884
貯蔵品	6,716,665	引当金	0
貸倒引当金	△1,355,415	その他流動負債	151,452,932
前払費用	0	(うち仮受消費税等)	( 86,461,557 )
前払金	142,525,000	3. 繰延収益	5,176,298,561
その他流動資産	41,868,691	長期前受金	11,681,743,385
(うち仮払消費税等)	( 41,718,691 )	長期前受金収益化累計額	△6,505,444,824
3. 繰延勘定	1,130,000	4. 資本金	10,276,536,483
開発費	1,130,000	自己資本金	10,276,536,483
		5. 剰余金	884,082,599
		資本剰余金	12,229,216
		利益剰余金	871,853,383
		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	102,459,835
		6. 当期純利益	35,235,341
合 計	30,796,213,147	合 計	30,796,213,147

(3) 平成30年度 三原市水道事業会計予算執行状況  
(平成30年9月30日現在)

(単位:円・%)

区分	科 目	予 算 額	執 行 額	執 行 率
收 益 的 收 入	1. 収益の収入	3,280,985,000	1,259,674,275	38.4
	営業収益	2,739,751,000	1,124,503,481	41.0
	営業外収益	541,232,000	134,922,550	24.9
	特別利益	2,000	248,244	12,412.2
收 支 の 支 出	2. 収益の支出	2,795,118,000	972,319,241	34.8
	営業費用	2,501,170,000	864,151,609	34.5
	営業外費用	283,699,000	108,122,236	38.1
	特別損失 予備費	249,000 10,000,000	45,396 0	18.2 0.0
資 本 的 收 入	3. 資本の収入	836,158,000	65,656,232	7.9
	企業債	643,600,000	0	0.0
	固定資産売却代金	50,000	78,413	156.8
	工事負担金	1,080,000	0	0.0
	他会計負担金	83,293,000	11,659,720	14.0
	出資金	108,135,000	53,918,099	49.9
資 本 的 支 出	4. 資本の支出	2,022,331,000	1,098,708,957	54.3
	建設改良費	1,139,035,000	661,682,044	58.1
	企業債償還金	878,296,000	437,026,913	49.8
	予備費	5,000,000	0	0.0

## (4) 平成30年度 制限費目予算執行状況

(平成30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	409,024,000	153,547,294	255,476,706
交 際 費	10,000	0	10,000
棚卸資産購入限度額	23,258,000	9,459,373	13,798,627

## (5) 平成30年度 給水収益用途別前年度比較表

(平成30年9月30日現在)

(単位:円・%)

年度 用途	平成 29 年度		平成 30 年度		増 減	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	比率
一般用	906,981,491	89.3	981,852,304	94.4	74,870,813	108.3
浴場用	52,041	0.0	0	0.0	△52,041	0.0
工場用	56,053,150	5.5	0	0.0	△56,053,150	0.0
船舶用	49,423,698	4.9	55,902,168	5.4	6,478,470	113.1
臨時用	2,618,209	0.3	1,892,475	0.2	△725,734	72.3
合計	1,015,128,589	100.0	1,039,646,947	100.0	24,518,358	102.4

金額は消費税及び地方消費税抜き  
 ※浴場用と工場用は、一般用に統合

付属資料(1)

平成30年度 三原市水道事業損益計算書前年度比較表

(平成30年4月1日から平成30年9月30日まで)

(単位:円)

科 目	費 用		増 減
	平成 29 年度	平成 30 年度	
1. 営業費用	997,563,063	1,160,250,090	162,687,027
原水及び浄水費	268,175,293	327,788,728	59,613,435
配水及び給水費	102,735,778	118,017,554	15,281,776
業務費	49,766,710	52,505,178	2,738,468
総係費	59,636,282	118,575,130	58,938,848
減価償却費	491,937,000	522,095,000	30,158,000
資産減耗費	24,500,000	21,268,500	△3,231,500
その他営業費用	812,000	0	△812,000
2. 営業外費用	123,238,426	109,251,894	△13,986,532
支払利息	115,653,507	108,117,613	△7,535,894
繰延勘定償却	1,210,500	1,130,000	△80,500
雑支出	1,008	4,281	3,273
海底送水管復旧費	0	0	0
専用水道受託費	6,373,411	0	△6,373,411
3. 特別損失	0	43,760	43,760
固定資産売却損	0	23,310	23,310
過年度損益修正損	0	20,450	20,450
その他特別損失	0	0	0
4. 当期純利益	246,531,108	35,235,341	△211,295,767
合 計	1,367,332,597	1,304,781,085	△62,551,512

科 目	収 益		増 減
	平成 29 年度	平成 30 年度	
1. 営業収益	1,016,116,089	1,041,433,947	25,317,858
給水収益	1,015,128,589	1,039,646,947	24,518,358
その他営業収益	987,500	1,787,000	799,500
2. 営業外収益	350,532,386	263,118,245	△87,414,141
受取利息	1,771,527	1,678,431	△93,096
他会計補助金	169,045,772	83,678,952	△85,366,820
分担金	17,640,000	17,760,000	120,000
手数料	21,084,224	23,387,274	2,303,050
雑収益	5,757,863	5,038,088	△719,775
専用水道受託収益	0	0	0
長期前受金戻入	135,233,000	131,575,500	△3,657,500
3. 特別利益	684,122	228,893	△455,229
固定資産売却益	206,410	149,340	△57,070
過年度損益修正益	477,712	79,553	△398,159
その他特別利益	0	0	0
合 計	#REF!	#REF!	#REF!

付属資料(2)

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

科 目	借 方		増 減
	平成 29 年度	平成 30 年度	
1. 固定資産	28,886,509,192	28,762,575,551	△123,933,641
有形固定資産	47,536,358,990	48,301,275,280	764,916,290
減価償却累計額	△19,329,335,831	△20,249,109,558	△919,773,727
無形固定資産	679,486,033	710,409,829	30,923,796
2. 流動資産	2,176,197,974	2,032,507,596	△143,690,378
現金及び預金	1,768,244,794	1,724,998,830	△43,245,964
未収金	166,609,236	117,753,825	△48,855,411
貯蔵品	9,249,275	6,716,665	△2,532,610
貸倒引当金	△1,415,335	△1,355,415	59,920
前払費用	271,087	0	△271,087
前払金	200,249,000	142,525,000	△57,724,000
その他流動資産	32,989,917	41,868,691	8,878,774
(うち仮払消費税等)	( 32,839,917 )	( 41,718,691 )	( 8,878,774 )
3. 繰延勘定	3,470,500	1,130,000	△2,340,500
開発費	3,470,500	1,130,000	△2,340,500
合 計	31,066,177,666	30,796,213,147	△269,964,519

(単位:円)

科 目	貸 方		増 減
	平成 29 年度	平成 30 年度	
1. 固定負債	14,163,735,714	13,813,734,046	△350,001,668
企業債	13,807,545,621	13,494,650,281	△312,895,340
引当金	356,190,093	319,083,765	△37,106,328
2. 流動負債	555,616,662	610,326,117	54,709,455
企業債	379,843,899	441,268,427	61,424,528
未払金	17,544,883	15,943,874	△1,601,009
前受金	37,554	1,660,884	1,623,330
引当金	0	0	0
その他流動負債	158,190,326	151,452,932	△6,737,394
(うち仮受消費税等)	( 84,645,261 )	( 86,461,557 )	( 1,816,296 )
3. 繰延収益	5,255,545,478	5,176,298,561	△79,246,917
長期前受金	11,551,094,824	11,681,743,385	130,648,561
長期前受金収益化累計額	△6,295,549,346	△6,505,444,824	△209,895,478
4. 資本金	10,196,971,320	10,276,536,483	79,565,163
自己資本金	10,196,971,320	10,276,536,483	79,565,163
5. 剰余金	647,777,384	884,082,599	236,305,215
資本剰余金	12,229,216	12,229,216	0
利益剰余金	635,548,168	871,853,383	236,305,215
ア減債積立金	78,529,699	78,529,699	0
イ利益積立金	25,004,332	25,004,332	0
ウ建設改良積立金	665,859,517	665,859,517	0
エ未処分利益剰余金	△133,845,380	102,459,835	236,305,215
6. 当期純利益	246,531,108	35,235,341	△211,295,767
合 計	31,066,177,666	30,796,213,147	△269,964,519