

平成 26 年度 下半期
水道事業業務状況書

自 平成 26 年 10 月 1 日

至 平成 27 年 3 月 31 日

江津市水道課

水道事業業務状況書

(平成26年10月1日～平成27年3月31日)

地方公営企業法（昭和27年法律第292号）第40条の2第1項の規定により、平成26年度下半期の業務の状況を次のとおり公表します。

1. 事業の概況

(1) 業務に関する事項

当期の給水量は、前年同期との対比で、13,890^m（1.4%）の減少、当年度前期との対比では、16,153^m（1.6%）の減少となった。年間総給水量では、実績が当初予定量を26,457^m（1.3%）上回る結果となった。

業 務 量

事 項	平成26年度 年間予定 A	前年同期 実績 B	平成26年度実績					
			前期 C	後期 D	計 C+D=E	増 減 E-A	増減率 (%)	
平均給水戸数	戸	9,610	9,892	9,969	9,896	9,932	322	3.35
総 給 水 量	³ m	1,968,000	1,003,042	1,005,305	989,152	1,994,457	26,457	1.34
一 日 平 均 給 水 量	³ m	5,390	5,511	5,493	5,435	5,464	74	1.37

(2) 工事に関する事項

当期において発注した主な工事は以下のとおりである。（金額は契約額）

水道未普及地域解消事業 羽代地区配水管布設工事	9,057,960 円
市道玉江住宅通線配水管布設替工事	2,554,200 円
跡市町配水管災害復旧工事	1,460,160 円
自然の家送水ポンプ施設機械設備改修（屋内配管設備）工事	2,750,760 円
自然の家送水ポンプ施設機械設備改修（屋外配管設備）工事	2,160,000 円
自然の家送水ポンプ施設機械設備改修（受水流量計等取替）工事	1,371,600 円
自然の家送水ポンプ施設機械設備改修（バ ^ク 式フロート取替）工事	1,630,800 円
有福水源池水管橋撤去工事	943,920 円
水道庁舎4階照明器具改修工事	1,296,000 円

2. 経理の状況

(1) 予算の執行状況（税込み）

① 当期間中の収益的収入の状況

(単位：千円)

区分	当 初 予算額	前年同期 執行額	執 行 額 (税込み)			
			前 期	当 期	計	当初予算額と 比較した増減
営 業 収 益	426,375	213,195	215,776	215,723	431,499	5,124
うち給水収益	424,963	212,250	215,324	214,927	430,251	5,288
簡 易 水 道 収 益	79,085	36,880	39,460	37,646	77,106	△ 1,979
うち給水収益	78,645	36,774	39,394	37,524	76,918	△ 1,727
営業外収益	152,683	60,457	47,213	102,815	150,028	△ 2,655
特別利益	0	0	0	4,905	4,905	4,905
計	658,143	310,532	302,449	361,089	663,538	5,395

② 当期間中の収益的支出の状況

(単位：千円)

区分	当 初 予算額	前年同期 執行額	執 行 額 (税込み)			
			前 期	当 期	計	当初予算額と 比較した増減
営 業 費 用	474,557	228,269	197,004	261,494	458,498	△ 16,059
うち受水費	203,623	115,298	84,708	118,592	203,300	△ 323
簡 易 水 道 費 用	111,241	46,318	47,050	58,653	105,703	△ 5,538
うち受水費	38,497	21,961	16,135	22,589	38,724	227
営業外費用	37,031	23,636	18,368	30,273	48,641	11,610
簡 易 水 道 営 業 外 費 用	13,305	7,036	6,645	6,677	13,322	17
特別損失	114,286	0	115,919	0	115,919	1,633
予 備 費	2,000	0	0	0	0	△ 2,000
計	752,420	305,259	384,986	357,097	742,083	△ 10,337

③ 当期間中の資本的収入の状況

(単位：千円)

区分	当 初 予算額	前年同期 執行額	執 行 額 (税込み)			
			前 期	当 期	計	当初予算額と 比較した増減
国庫補助金	25,926	65,745	0	25,512	25,512	△ 414
企業債	18,400	37,300	0	14,800	14,800	△ 3,600
他会計補助金	24,747	51,300	0	23,007	23,007	△ 1,740
他会計出資金	18,500	46,500	0	18,500	18,500	0
他会計負担金	74,293	32,896	447	1,115	1,562	△ 72,731
工事負担金	35,438	1,878	0	6,273	6,273	△ 29,165
固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0
計	197,304	235,619	447	89,207	89,654	△ 107,650

④ 当期間中の資本的支出の状況

(単位：千円)

区分	当 初 予算額	前年同期 執行額	執 行 額 (税込み)			
			前 期	当 期	計	当初予算額と 比較した増減
建設改良費	260,102	289,444	11,317	132,514	143,831	△ 116,271
企業債償還金	108,189	56,060	51,126	57,062	108,188	△ 1
計	368,291	345,504	62,443	189,576	252,019	△ 116,272

(2) 損益計算書

① 当期 (平成26年10月1日～平成27年3月31日)

単位：円

1. 営業収益			
(1) 給水収益	199,006,594		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	796,300	199,802,894	
2. 簡易水道営業収益			
(1) 給水収益	34,744,283		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	122,600	34,866,883	234,669,777
3. 営業費用			
(1) 浄水費	109,807,285		
(2) 配水及び給水費	29,523,955		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	7,670,340		
(5) 総係費	27,341,065		
(6) 減価償却費	71,940,593		
(7) 資産減耗費	3,857,078		
(8) その他営業費用	0	250,140,316	
4. 簡易水道営業費用			
(1) 簡水費	11,015,332		
(2) 浄水費	20,915,678		
(3) 減価償却費	22,675,217		
(4) 資産減耗費	1,970,086		
(5) その他営業費用	0	56,576,313	306,716,629
営業損失			△ 72,046,852
5. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 分担金	3,550,000		
(3) 他会計補助金	36,856,000		
(4) 長期前受金戻入	44,580,883		
(5) 資本費繰入収益	17,370,000		
(6) 賞与引当金戻入益	△ 3,380,511		
(7) 貸倒引当金戻入益	△ 327,000		
(8) 修繕引当金戻入益	1,799,200		
(9) 雑収益	2,035,947	102,484,519	102,484,519
6. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	18,032,711		
(2) 雑支出	5,603,074	23,635,785	
7. 簡易水道営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,601,690		
(2) 雑支出	72,346	6,674,036	30,309,821
経常利益			127,846
8. 特別利益	4,904,511	4,904,511	
9. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	0	0	4,904,511
当期純利益			5,032,357

② 年間（平成26年4月1日～平成27年3月31日）

単位：円

1. 営業収益			
(1) 給水収益	400,141,222		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	1,248,300	401,389,522	
2. 簡易水道営業収益			
(1) 給水収益	71,551,003		
(2) 受託工事収益	0		
(3) その他営業収益	188,200	71,739,203	473,128,725
3. 営業費用			
(1) 浄水費	188,241,060		
(2) 配水及び給水費	47,590,124		
(3) 受託工事費	0		
(4) 業務費	14,795,801		
(5) 総係費	41,202,501		
(6) 減価償却費	143,942,164		
(7) 資産減耗費	3,857,078		
(8) その他営業費用	0	439,628,728	
4. 簡易水道営業費用			
(1) 簡水費	18,886,794		
(2) 浄水費	35,855,448		
(3) 減価償却費	45,486,392		
(4) 資産減耗費	1,970,086		
(5) その他営業費用	0	102,198,720	541,827,448
営業利益			△ 68,698,723
5. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	30,377		
(2) 分担金	5,740,000		
(3) 他会計補助金	36,856,000		
(4) 長期前受金戻入	84,688,641		
(5) 資本費繰入収益	17,370,000		
(6) 賞与引当金戻入益	0		
(7) 貸倒引当金戻入益	0		
(8) 修繕引当金戻入益	2,080,000		
(9) 雑収益	2,756,284	149,521,302	149,521,302
6. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	36,397,309		
(2) 雑支出	5,605,874	42,003,183	
7. 簡易水道営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	13,246,640		
(2) 雑支出	72,346	13,318,986	55,322,169
			94,199,133
経常利益			25,500,410
8. 特別利益	4,904,511	4,904,511	
9. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) その他特別損失	115,918,511	115,918,511	△ 111,014,000
当期純損失			△ 85,513,590
前年度繰越利益剰余金			276,381,891
その他未処分利益剰余金変動額			131,937,213
当年度未処分利益剰余金			322,805,514

(4) 貸借対照表 (平成27年3月31日)

単位：円

I 資産の部

1. 固定資産

(1) 有形固定資産

ア 土地		349,100,242	
イ 建物	247,865,635		
減価償却累計額	<u>△ 122,154,940</u>	125,710,695	
ウ 構築物	7,299,634,848		
減価償却累計額	<u>△ 2,648,981,868</u>	4,650,652,980	
エ 機械及び装置	524,097,308		
減価償却累計額	<u>△ 252,238,262</u>	271,859,046	
オ 車両運搬具	3,526,472		
減価償却累計額	<u>△ 2,601,173</u>	925,299	
カ 工具器具及び備品	11,520,420		
減価償却累計額	<u>△ 10,368,378</u>	1,152,042	
キ 建設仮勘定		14,450,411	
有形固定資産合計			5,413,850,715

(2) 無形固定資産

ア ソフトウェア仮勘定		10,521,445	
無形固定資産合計			<u>10,521,445</u>
固定資産合計			5,424,372,160

2. 流動資産

(1) 現金及び預金		414,576,570	
(2) 未収金	31,048,606		
貸倒引当金	<u>△ 4,568,000</u>	26,480,606	
(3) 貯蔵品		2,804,189	
(4) 前払費用		0	
(5) 前払金		9,007,200	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			452,868,565
資産合計			<u><u>5,877,240,725</u></u>

II 負債の部

3. 固定負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,271,684,902</u>	2,271,684,902	
---------------------------	----------------------	---------------	--

(2) 引当金

ア 退職給付引当金	114,808,000		
イ 修繕引当金	<u>9,680,919</u>		
固定負債合計		124,488,919	

固定負債合計 2,396,173,821

4. 流動負債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>116,480,253</u>	116,480,253	
---------------------------	--------------------	-------------	--

(3) 未払金 48,136,936

(2) 引当金

ア 賞与等引当金	<u>4,492,000</u>	4,492,000	
----------	------------------	-----------	--

(4) その他流動負債 1,071,575

流動負債合計 170,180,764

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

ア国庫補助金	1,172,066,473		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 291,686,137</u>	880,380,336	
イ県補助金	6,549,060		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 4,131,407</u>	2,417,653	
ウ他会計補助金	450,439,074		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 146,291,417</u>	304,147,657	
エ寄附金	1,196,449		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,040,652</u>	155,797	
オ工事負担金及び 他会計負担金	1,706,690,515		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 782,500,074</u>	924,190,441	
カ受贈財産評価額	76,244,304		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 23,722,463</u>	52,521,841	
長期前受金合計			2,163,813,725
繰延収益合計			<u>2,163,813,725</u>
負債合計			<u>4,730,168,310</u>

Ⅲ 資本の部

6. 資本金

(1) 自己資本金		801,527,021	
資本金合計			801,527,021

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

ア国庫補助金	20,810,284		
イ県補助金	0		
ウ他会計補助金	0		
エ寄付金	0		
オ他会計負担金	0		
工事負担金	0		
カ受贈財産評価額	1,929,596		
資本剰余金合計			22,739,880

(2) 利益剰余金

ア未処分利益剰余金	322,805,514		
利益剰余金合計		322,805,514	
剰余金合計			<u>345,545,394</u>
資本合計			<u>1,147,072,415</u>
負債・資本合計			<u>5,877,240,725</u>

(5) キャッシュ・フロー計算書

① 当期（平成26年10月1日～平成27年3月31日）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純損失		5,032,357
減価償却費		94,615,810
固定資産除却費		4,860,388
固定資産除却費（過年度損益修正損分）		3,643,050
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	△ 242,000
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	5,724,371
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	3,367,000
修繕引当金の増減額	(△は減少)	△ 1,799,200
長期前受金戻入額		△ 44,580,883
受取利息及び配当金		0
支払利息及び企業債取扱諸費		24,634,401
未収金の増減額	(△は増加)	4,542,825
未払金の増減額	(△は減少)	48,136,936
貯蔵品の増減額	(△は増加)	△ 198,695
前払費用の増減額	(△は増加)	20,426,200
仮払消費税	(△は増加)	9,408,954
仮受消費税	(△は減少)	△ 16,953,384
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	9,263
小計		160,627,393
受取利息及び配当金の受取額		0
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 24,634,401
業務活動によるキャッシュ・フロー		135,992,992

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出		△ 115,368,168
無形固定資産の取得による支出		△ 10,521,445
国庫補助金等による収入		27,631,628
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		24,005,880
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 74,252,105

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		14,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出		△ 57,062,148
他会計からの出資による収入		18,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 23,762,148
資金に係る換算差額		0
資金増加額（△は減少額）		37,978,739
資金当期首残高		376,597,831
資金当期末残高		414,576,570

② 年間（平成26年4月1日～平成27年3月31日）

（平成26年10月1日から平成27年3月31日まで）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純損失		△ 85,513,590
減価償却費		189,428,556
固定資産除却費		4,860,388
固定資産除却費（過年度損益修正損分）		3,643,050
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	4,568,000
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	113,125,371
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	3,367,000
修繕引当金の増減額	(△は減少)	△ 2,080,000
長期前受金戻入額		△ 84,688,641
受取利息及び配当金		△ 30,377
支払利息及び企業債取扱諸費		49,643,949
未収金の増減額	(△は増加)	34,078,223
未払金の増減額	(△は減少)	△ 47,317,049
貯蔵品の増減額	(△は増加)	△ 82,195
前払費用の増減額	(△は増加)	0
仮払消費税	(△は増加)	0
仮受消費税	(△は減少)	0
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	71,575
小計		183,074,260
受取利息及び配当金の受取額		30,377
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 49,643,949
業務活動によるキャッシュ・フロー		133,460,688

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出		△ 129,881,687
無形固定資産の取得による支出		△ 10,521,445
国庫補助金等による収入		29,596,178
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		24,453,000
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 86,353,954

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		14,800,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出		△ 108,188,335
他会計からの出資による収入		18,500,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 74,888,335

資金に係る換算差額		0
資金増加額（△は減少額）		△ 27,781,601
資金期首残高		442,358,171
資金期末残高		414,576,570

3. 平成27年度予算の状況

(1) 経営方針

収益的収支予算は、主たる収入である給水収益を前年度当初予算の対比で見ると、4,943千円(0.97%)の増加としている。これは平成26年4月に消費税率改定により、平成26年度においては、新税率による水道使用料の調定が年度途中から始まったもので、平成27年度は年度当初からの新税率による調定となるためである。ただし、給水人口の減少と大口事業者等の新規加入や水道未普及地域解消事業の完了に伴う区域拡張を行わないことによる需要の低下を見込、予算上での給水収益はやや抑制をした計上となっている。

営業外収益では、新規加入者の減少を見込んで、対前年度比で1,491千円(41.1%)の減少を見込んでいる。他会計補助金及び資本費繰入収益による一般会計からの繰入金については、水道未普及地域解消事業の完了により、すべての固定資産を本勘定に振り替えたため、減価償却費の増加による繰越金の増加により10,100千円(18.6%)の増加とした。一方で、新地方公営企業会計基準適用による固定資産の減価償却のフル償却に伴う長期前受金戻入は1,714千円(1.99%)減少としている。

収益的支出については、経常費用では固定資産の増加による減価償却費が対前年度比で821千円(0.4%)の増加、配水施設等の修繕料が6,079千円(の増加修繕委託料については、地方公営企業会計アドバイザー業務の実施等により8,029千円(22%)の増加としている。

収益的支出のうち経常費用についての前年度当初予算との対比は9,754千円(1.5%)の増加を見込んでいる。また、平成27年度当初において、特別利益及び特別損失の見込はない。その結果、当年度末における当期純利益は、経常利益670,545千円から経常費用647,889千円を差し引いた8,919千円を見込んでいる。

資本的収支については、水道未普及地域解消事業が平成26年度をもって完了し、平成27年度以降における区域拡張の予定はない。今後は既設管路の更新事業が主たる事業となる。平成27年度における資本的支出は更新事業が主たる事業であり、配水管支障移転工事等の実施により対前年度比86,666千円(43.2%)の増額としている。また、平成26年度から着手した江津市水道施設管路台帳システム構築業務を引続き実施し、平成27年度は主に給水情報の取り込みを行う予定である。

国庫補助金等の建設改良費の財源である資本的収入については水道未普及地域解消事業の完了により、前年度当初予算との対比で33,155千円(16.8%)減少した。また、企業債償還金は年々増加しており、企業債を含めた資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額が241,587千円となる予算編成となったが、この不足額は当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんする予定である。

なお、当年度末に島根県企業局からの送水管等の無償移管譲渡により、資産234,730円、負債234,708千円、資本22千円を取得する予定である。

業務の予定量

事 項	平成27年度予定量 (当初)	平成26年度予定量 (当初)	比 較	
			増減額	増減率%
平均給水戸数 戸	9,510	9,610	△ 100	98.96
総給水量 m ³	1,966,000	1,968,000	△ 2,000	△ 0.10
一日平均給水量 m ³	5,386	5,390	△ 4	△ 0.07

(2) 予算の概要 (税込み)

① 収益的収入及び支出

区 分	平成27年度予定額 (当初)	平成26年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 営業収益	432,685	426,375	6,310	1.48
	うち給水収益	431,009	424,963	6,046	1.42
	2. 簡易水道営業収益	78,047	79,085	△ 1,038	△ 1.31
	うち給水収益	77,542	78,645	△ 1,103	△ 1.40
	3. 営業外収益	159,813	152,683	7,130	4.67
	うち他会計補助金	47,107	54,397	△ 7,290	△ 13.40
	うち資本費繰入収益	17,400	0	17,400	—
	4. 特別利益	0	0	0	—
	計	670,545	658,143	12,402	1.88
	支 出	1. 営業費用	483,806	474,557	9,249
うち受水費		203,381	203,623	△ 242	△ 0.12
2. 簡易水道営業費用		113,765	111,241	2,524	2.27
うち受水費		38,739	38,497	242	0.63
3. 営業外費用		35,635	37,031	△ 1,396	△ 3.77
4. 簡易水道営業外費用		12,682	13,305	△ 623	△ 4.68
5. 特別損失		1	114,286	△ 114,285	△ 100.00
6. 予備費		2,000	2,000	0	0.00
計		647,889	752,420	△ 104,531	△ 13.89
収支差引		22,656	△ 94,277	116,933	△ 124.03

② 資本的収入及び支出

区 分	平成27年度予定額 (当初)	平成26年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 国庫補助金	0	25,926	△ 25,926	0.00
	2. 企業債	38,500	18,400	20,100	209.24
	3. 他会計補助金	27,617	24,747	2,870	111.60
	4. 他会計出資金	0	18,500	△ 18,500	0.00
	5. 他会計負担金	7,747	74,293	△ 66,546	10.43
	6. 工事負担金	90,285	35,438	54,847	254.77
	計	164,149	197,304	△ 33,155	83.20
支 出	1. 建設改良費	287,255	260,102	27,153	110.44
	2. 企業債償還金	116,481	108,189	8,292	107.66
	3. 予備費	2,000	0	2,000	—
計	405,736	368,291	37,445	110.17	
収入額が支出額に不足する額	241,587	170,987	70,600	141.29	
補 填 財 源	当年度分消費税等 資本的収支調整額	19,390	17,349	2,041	111.76
	当年度分 損益勘定留保資金	0	0	0	—
	過年度分 損益勘定留保資金	222,197	153,638	68,559	144.62
	当年度 利益剰余金処分額	0	0	0	—
	減債積立金	0	0	0	—