

令和元年度 下半期
水道事業業務状況書

自 令和元年 10 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 31 日

江津市水道課

水道事業業務状況書

(令和元年10月1日～令和2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、令和元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

当期の有収水量は、当年度前期との対比で22,960m³（△2.1%）の減少、年間総有収水量でも当初予定量を25,120m³（△1.2%）下回る結果となった。これは一般家庭における一世帯当たりの使用水量の減に加え一部の事業所等における大幅な減が影響している。

業 務 量

事 項	令和元年度 年間予定量 A	前年同期 実 績 B	令和元年度実績					
			前 期 C	当 期 D	年間 総有収水量は C+D=E	増 減 E-A	増減率 (%)	
平均給水戸数	戸	10,350	11,078	11,177	11,126	11,152	802	7.75
総有収水量	m ³	2,184,000	1,102,879	1,090,920	1,067,960	2,158,880	△ 25,120	△ 1.15
一日平均 有 収 水 量	m ³	6,000	6,060	5,961	5,868	5,915	△ 85	△ 1.42

(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）

令和元年度	水尻橋橋梁添架管布設替工事	13,145,000 円
令和元年度	二宮地区（二宮北2工区）配水管支障移転工事	36,487,000 円
令和元年度	江津地区（本町）配水管布設替工事	9,284,000 円
令和元年度	市道先折居住宅線外配水管支障移転工事	5,445,000 円
令和元年度	市道都野津敬川中央線配水管布設替工事	3,586,000 円
令和元年度	市道嘉久志三字山線配水管布設替工事	3,190,000 円
令和元年度	江津工業団地（B区画）配水管支障移転工事	3,058,000 円
令和元年度	一級河川江の川改修（八神下流堤防）に伴う配水管支障移転工事	5,335,000 円
令和元年度	一級河川八戸川河川災害関連事業に伴う配水管支障移転工事	5,544,000 円
令和元年度	鹿賀地区配水管布設替工事	7,128,000 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	3月補正後の 予算額	前年同期 執行額	執行額（税込み）				補正後予算額と 比較した増減
			前期	当期	計		
営業収益	567,298	284,478	280,973	279,466	560,439	△ 6,859	
うち給水収益	565,766	283,014	280,611	278,222	558,833	△ 6,933	
営業外収益	331,191	239,631	98,511	236,966	335,477	4,286	
特別利益	0	27,138	0	18,871	18,871	18,871	
計	898,489	551,247	379,484	535,303	914,787	16,298	

② 当期間中の収益的支出の状況

（単位：千円）

区分	3月補正後の 予算額	前年同期 執行額	執行額（税込み）				補正後予算額と 比較した増減
			前期	当期	計		
営業費用	804,462	443,477	341,427	427,857	769,284	△ 35,178	
うち受水費	246,607	141,181	100,843	143,422	244,265	△ 2,342	
営業外費用	59,388	33,644	29,545	31,149	60,694	1,306	
特別損失	1	70,767	0	71,000	71,000	70,999	
予備費	2,500	0	0	0	0	△ 2,500	
計	866,351	547,888	370,972	530,006	900,978	34,627	

③ 当期間中の資本的収入の状況

（単位：千円）

区分	3月補正後の 予算額	前年同期 執行額	執行額（税込み）				補正後予算額と 比較した増減
			前期	当期	計		
国庫補助金	28,155	94,083	0	28,155	28,155	0	
企業債	130,000	157,800	0	130,000	130,000	0	
他会計補助金	63,696	59,982	0	63,696	63,696	0	
他会計出資金	0	0	0	0	0	0	
他会計負担金	4,432	2,779	0	3,714	3,714	△ 718	
工事負担金	83,271	28,533	17,650	59,018	76,668	△ 6,603	
その他長期前受金	0	22,463	0	0	0	0	
計	309,554	365,640	17,650	284,583	302,233	△ 7,321	

④ 当期間中の資本的支出の状況

（単位：千円）

区分	3月補正後の 予算額	前年同期 執行額	執行額（税込み）				補正後予算額と 比較した増減
			前期	当期	計		
建設改良費	426,589	245,106	57,108	308,929	366,037	△ 60,552	
企業債償還金	206,230	97,316	103,713	102,514	206,227	△ 3	
災害復旧事業費	100	159,257	0	0	0	△ 100	
予備費	1,500	0	0	0	0	△ 1,500	
計	634,419	501,679	160,821	411,443	572,264	△ 62,155	

(2) 損益計算書

① 当期（令和元年10月1日～令和2年3月31日）

単位：円

1. 営業収益			
(1) 給水収益	254,490,897		
(2) その他営業収益	<u>1,243,163</u>	255,734,060	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	130,722,669		
(2) 施設管理費	51,531,988		
(3) 業務費	18,720,931		
(4) 総係費	34,950,080		
(5) 減価償却費	157,259,196		
(6) 資産減耗費	16,777,433		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>409,962,297</u>	
営業損失			△ 154,228,237
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	0		
(2) 分担金	2,380,000		
(3) 他会計補助金	112,892,000		
(4) 長期前受金戻入	93,170,746		
(5) 資本費繰入収益	20,876,000		
(6) 退職給付引当金戻入益	0		
(7) 賞与等引当金戻入益	0		
(8) 貸倒引当金戻入益	954,000		
(9) 修繕引当金戻入益	3,200,000		
(10) 雑収益	<u>3,180,959</u>	<u>236,653,705</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	28,575,846		
(2) 雑支出	<u>6,311,037</u>	<u>34,886,883</u>	<u>201,766,822</u>
経常利益			47,538,585
5. 特別利益			
(1) 長期前受金戻入	<u>18,870,673</u>	<u>18,870,673</u>	
6. 特別損失			
(1) 過年度損益修正損	0		
(2) 固定資産除却損	<u>70,999,325</u>	<u>70,999,325</u>	<u>△ 52,128,652</u>
当期純損失			△ 4,590,067

② 年間（平成31年4月1日～令和2年3月31日）

単位：円

1. 営業収益			
(1) 給水収益	514,315,659		
(2) その他営業収益	<u>1,605,363</u>	515,921,022	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	224,096,004		
(2) 施設管理費	80,972,619		
(3) 業務費	43,052,663		
(4) 総係費	58,276,766		
(5) 減価償却費	317,477,449		
(6) 資産減耗費	16,777,433		
(7) その他営業費用	<u>0</u>	<u>740,652,934</u>	
営業損失			△ 224,731,912
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	12,001		
(2) 分担金	4,370,000		
(3) 他会計補助金	112,892,000		
(4) 長期前受金戻入	182,410,102		
(5) 資本費繰入収益	20,876,000		
(6) 退職給付引当金戻入益	0		
(7) 賞与等引当金戻入益	5,547,000		
(8) 貸倒引当金戻入益	1,012,000		
(9) 修繕引当金戻入益	4,035,000		
(10) 雑収益	<u>3,850,658</u>	<u>335,004,761</u>	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	58,121,150		
(2) 雑支出	<u>6,311,037</u>	<u>64,432,187</u>	<u>270,572,574</u>
経常利益			45,840,662
5. 特別利益			
(1) 長期前受金戻入	<u>18,870,673</u>	18,870,673	
6. 特別損失			
(1) 固定資産除却損	<u>70,999,325</u>	<u>70,999,325</u>	<u>△ 52,128,652</u>
当期純損失			△ 6,287,990
前年度繰越利益剰余金			427,126,007
当年度未処分利益剰余金			<u><u>420,838,017</u></u>

(3) 貸借対照表 (令和2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		353,791,532	
イ 建物	372,600,439		
減価償却累計額	△ 181,146,117	191,454,322	
ウ 構築物	10,557,344,602		
減価償却累計額	△ 4,254,235,129	6,303,109,473	
エ 機械及び装置	1,514,035,518		
減価償却累計額	△ 836,129,560	677,905,958	
オ 車両運搬具	3,231,589		
減価償却累計額	△ 2,766,045	465,544	
カ 工具器具及び備品	5,938,900		
減価償却累計額	△ 3,423,510	2,515,390	
キ 建設仮勘定		115,427,943	
有形固定資産合計			7,644,670,162
(2)無形固定資産			
ア ソフトウェア		20,099,289	
イ ソフトウェア仮勘定		3,048,000	
無形固定資産合計			23,147,289
固定資産合計			7,667,817,451
2. 流動資産			
(1)現金及び預金		403,779,512	
(2)未収金	48,420,702		
貸倒引当金	△ 1,349,000	47,071,702	
(3)貯蔵品		3,488,854	
(4)前払費用		0	
(5)前払金		12,140,000	
(6)その他流動資産		0	
流動資産合計			466,480,068
資産合計			8,134,297,519
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	2,872,392,560		
イ その他企業債	52,000,000		
			2,924,392,560
(2)引当金			
ア 退職給付引当金	122,394,000		
イ 修繕引当金	5,390,919		
			127,784,919
固定負債合計			3,052,177,479
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	206,662,065		
イ その他企業債	7,100,000		
			213,762,065
(2)未払金		80,699,363	
(3)引当金			
ア 賞与等引当金	7,640,000		
			7,640,000
(4)その他流動負債		1,196,116	
流動負債合計			303,297,544

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金	1,869,120,199		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 719,733,068</u>	1,149,387,131	
イ 県補助金	15,888,054		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 10,578,750</u>	5,309,304	
ウ 他会計補助金	685,782,471		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 300,398,396</u>	385,384,075	
エ 寄付金	47,464		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 45,091</u>	2,373	
オ 工事負担金	2,266,820,508		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,153,532,342</u>	1,113,288,166	
カ 他会計負担金	167,790,288		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 28,960,763</u>	138,829,525	
キ 受贈財産評価額	639,439,022		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 204,233,027</u>	435,205,995	
ク その他長期前受金	20,798,924		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,243,118</u>	19,555,806	
長期前受金合計			3,246,962,375

(2) 建設仮勘定長期前受金

ア 国庫補助金		25,595,455	
イ 工事負担金		22,699,333	
建設仮勘定長期前受金合計			48,294,788
繰延収益合計			<u>3,295,257,163</u>
負債合計			<u>6,650,732,186</u>

Ⅲ 資本の部

6. 資本金

(1) 資本金		<u>1,038,682,478</u>	
資本金合計			1,038,682,478

7. 剰余金

(1) 資本剰余金

ア 国庫補助金	20,810,284		
イ 県補助金	1,792		
ウ 他会計補助金	0		
エ 寄付金	0		
オ 工事負担金	1,282,154		
カ 他会計負担金	0		
キ 受贈財産評価額	<u>1,950,608</u>		
資本剰余金合計			24,044,838

(2) 利益剰余金

ア 未処分利益剰余金	420,838,017		
利益剰余金合計		<u>420,838,017</u>	
剰余金合計			<u>444,882,855</u>
資本合計			<u>1,483,565,333</u>
負債・資本合計			<u><u>8,134,297,519</u></u>

(4) キャッシュ・フロー計算書

① 当期（令和元年10月1日～令和2年3月31日）

単位：円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益		△ 4,590,067
減価償却費		157,259,196
固定資産除却費		87,776,758
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	△ 419,000
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	4,600,000
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	5,177,000
修繕引当金の増減額	(△は減少)	△ 3,200,000
長期前受金戻入額		△ 112,041,419
受取利息及び配当金		0
支払利息及び企業債取扱諸費		28,575,846
業務活動未収金の増減額	(△は増加)	2,549,125
業務活動未払金の増減額	(△は減少)	33,089,916
貯蔵品の増減額	(△は増加)	9,280
前払消費税の増減額	(△は増加)	12,800
仮払消費税の増減額	(△は増加)	13,949,213
仮受消費税の増減額	(△は減少)	△ 20,946,259
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	△ 735
小計		191,801,654
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		△ 28,575,846
業務活動によるキャッシュ・フロー		163,225,808

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		△ 235,948,526
無形固定資産の取得による支出		420,000
工事前払金の増減額	(△は増加)	17,460,000
国庫補助金等による収入		25,595,455
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		63,696,000
他会計負担金及び工事負担金等による収入		32,013,281
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 96,763,790

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		130,000,000
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		△ 102,513,800
財務活動によるキャッシュ・フロー		27,486,200
資金増加額（△は減少額）		93,948,218
資金当期首残高		309,831,294
資金当期末残高		403,779,512

② 年間（平成31年4月1日～令和2年3月31日）

単位：円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当年度純利益		△ 6,287,990
減価償却費		317,477,449
固定資産除却費		87,776,758
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	△ 477,000
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	4,600,000
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	△ 370,000
修繕引当金の増減額	(△は減少)	△ 4,035,000
長期前受金戻入額		△ 201,280,775
受取利息及び配当金		△ 12,001
支払利息及び企業債取扱諸費		58,121,150
業務活動未収金の増減額	(△は増加)	1,355,542
業務活動未払金の増減額	(△は減少)	△ 13,831,541
貯蔵品の増減額	(△は増加)	71,310
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	2,996
小計		243,110,898
受取利息及び配当金の受取額		12,001
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 58,121,150
業務活動によるキャッシュ・フロー		185,001,749

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		△ 421,810,391
無形固定資産の取得による支出		△ 5,250,000
工事前払金の増減額	(△は増加)	1,080,000
国庫補助金等による収入		119,678,455
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		63,696,000
他会計負担金及び工事負担金等による収入		61,347,241
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 181,258,695

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		130,000,000
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		△ 206,226,550
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 76,226,550

資金増加額（△は減少額）		△ 72,483,496
資金期首残高		476,263,008
資金期末残高		403,779,512

3. 令和2年度予算の状況

(1) 経営方針

収益的収入予算は、主たる収入である給水収益については、当初予算の対前年度比で15,596千円(△2.8%)の減少と見込んでいる。平成30年度、令和元年度において給水量の低下が続いており、今年度においても給水収益の増加は見込めないため給水収益を抑制して予算計上している。

営業外収益については、前年度計上をしていなかった退職給付引当金戻入益の計上により対前年度比4,692千円(1.4%)の増加としている。

収益的収入全体の予算では、対前年度比で10,516千円(△1.2%)の減少と見込んでいる。

収益的支出予算のうち営業費用については、受水費の契約変更により対前年度比で46,551千円(△5.8%)の減少となっているが、今後も給水収益の増加は見込めないことから、施設維持管理などについては計画的な更新や修繕などを行うことにより支出の抑制をしている。

また営業外費用についても企業債償還に伴う支払利息の減により、3,873千円(△6.6%)の減としており、収益的支出の全体予算は対前年度比で50,424千円(△5.8%)の減少により、当期純損益は55,946千円となる見込みである。

資本的支出については、前年度から着手している桜江町谷地区の桜江浄水系統への統合事業のほか、重要施設に給水を行っている管路の耐震化事業にも着手することとしている。また、既設管路の更新事業、並びに公共工事に伴う支障移転工事を予定しており、建設改良費における当初予算の対前年度比は143,174千円(△29.5%)の減額としている。また、企業債元金償還金については新規借入分の据置期間を設けないことにより、対前年度比7,379千円(3.6%)の増額としている。

これらの支出に伴う国庫補助金、企業債、支障移転工事による工事負担金を含めた資本的収入額についても対前年度比103,483千円(△24.0%)の減少としているが、資本的支出額に対する不足額は230,734千円となる予算編成となり、この不足額について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及び当年度分損益勘定留保資金で補てんする予定である。

業務の予定量

事 項	令和2年度予定量 (当初)	平成31年度予定量 (当初)	比 較		
				増減率%	
平均給水戸数	戸	10,300	10,350	△ 50	△ 0.48
総給水量	m ³	2,150,000	2,184,000	△ 34,000	△ 1.56
一日平均給水量	m ³	5,900	6,000	△ 100	△ 1.67

(2) 予算の概要 (税込み)

① 収益的収入及び支出

区 分	令和2年度予定額 (当初)	平成31年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 営業収益	552,090	567,298	△ 15,208	△ 2.68
	うち給水収益	550,170	565,766	△ 15,596	△ 2.76
	2. 営業外収益	336,783	332,091	4,692	1.41
	うち他会計補助金	126,454	113,792	12,662	11.13
	うち資本費繰入収益	0	20,876	△ 20,876	△ 100.00
	3. 特別利益	0	0	0	0.00
計	888,873	899,389	△ 10,516	△ 1.17	
支 出	1. 営業費用	755,226	801,777	△ 46,551	△ 5.81
	うち受水費	195,754	246,607	△ 50,853	△ 20.62
	2. 営業外費用	54,702	58,575	△ 3,873	△ 6.61
	3. 特別損失	1	1	0	0.00
	4. 予備費	2,500	2,500	0	0.00
	計	812,429	862,853	△ 50,424	△ 5.84
収支差引	76,444	36,536	39,908	—	

② 資本的収入及び支出

区 分	令和2年度予定額 (当初)	平成31年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 国庫補助金	29,749	28,155	1,594	5.66
	2. 企業債	138,800	169,600	△ 30,800	△ 18.16
	3. 他会計補助金	65,532	63,836	1,696	2.66
	4. 他会計出資金	0	0	0	—
	5. 他会計負担金	4,610	6,362	△ 1,752	△ 27.54
	6. 工事負担金	88,260	162,481	△ 74,221	△ 45.68
	計	326,951	430,434	△ 103,483	△ 24.04
支 出	1. 建設改良費	342,006	485,180	△ 143,174	△ 29.51
	2. 災害復旧事業費	100	100	0	0.00
	2. 企業債償還金	214,079	206,700	7,379	3.57
	3. 予備費	1,500	1,500	0	0.00
計	557,685	693,480	△ 135,795	△ 19.58	
収入額が支出額に不足する額	230,734	263,046	△ 32,312	△ 12.28	
補 填 財 源	当年度分消費税等 資本的収支調整額	28,482	41,553	△ 13,071	△ 31.46
	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	202,252	221,493	△ 19,241	△ 8.69
	当年度 利益剰余金処分額	0	0	0	—
	減債積立金	0	0	0	—