

令和4年度 下半期
水道事業業務状況書

自 令和4年10月 1日

至 令和5年 3月31日

江津市水道課

水道事業業務状況書

(令和4年10月1日～令和5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4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、前年度同期との対比で17,242m³（1.62%）の減少、年間総有収水量は、当初予定量を7,690m³（0.36%）下回る結果となった。

業 務 量

| 事 項 | 令和4年度 年間予定量 A | 前年同期 実績 B | 令和4年度実績 | | | | | |
|--------------------|---------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------------------|------------|------------|--------|
| | | | 前 期 C | 当 期 D | 年間 総有収水量は C+D=E | 増 減 D-B | 増減率 (%) | |
| 平均給水戸数 | 戸 | 10,600 | 11,133 | 11,127 | 11,058 | 11,092 | △ 75 | △ 0.67 |
| 総有収水量 | m ³ | 2,110,000 | 1,063,382 | 1,056,170 | 1,046,140 | 2,102,310 | △ 17,242 | △ 1.62 |
| 一 日 平 均 有 収 水 量 | m ³ | 5,780 | 5,779 | 5,814 | 5,706 | 5,760 | △ 73 | △ 1.26 |

※増減及び増減率は、前年同期実績との比較とした。

(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4年度 | 水道施設耐震化事業 | 新川水管橋（第1期）布設替工事 | 59,917,000 円 |
| 令和4年度 | 浅利西地区（国道9号外） | 配水管布設工事 | 4,656,000 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 | 555,459 | 280,464 | 278,737 | 276,455 | 555,192 | △ 267 | |
| うち給水収益 | 553,666 | 279,309 | 277,881 | 275,736 | 553,617 | △ 49 | |
| 営業外収益 | 306,940 | 245,508 | 92,208 | 231,077 | 323,285 | 16,345 | |
| 特別利益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 862,399 | 525,972 | 370,945 | 507,532 | 878,477 | 16,078 | |

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 | 732,166 | 386,008 | 308,660 | 396,656 | 705,316 | △ 26,850 | |
| うち受水費 | 198,903 | 121,265 | 79,736 | 118,003 | 197,739 | △ 1,164 | |
| 営業外費用 | 61,306 | 36,659 | 24,463 | 36,835 | 61,298 | △ 8 | |
| 特別損失 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1 | |
| 予備費 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,000 | |
| 計 | 794,473 | 422,667 | 333,123 | 433,491 | 766,614 | △ 27,859 | |

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 | 30,150 | 20,767 | 0 | 30,150 | 30,150 | 0 | |
| 企業債 | 126,500 | 150,000 | 0 | 118,800 | 118,800 | △ 7,700 | |
| 他会計補助金 | 63,216 | 63,046 | 0 | 63,215 | 63,215 | △ 1 | |
| 他会計出資金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 他会計負担金 | 3,250 | 1,727 | 0 | 766 | 766 | △ 2,484 | |
| 工事負担金 | 84,688 | 20,645 | 9,882 | 23,347 | 33,229 | △ 51,459 | |
| その他長期前受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 307,804 | 256,185 | 9,882 | 236,278 | 246,160 | △ 61,644 | |

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 | 386,160 | 247,880 | 33,443 | 227,151 | 260,594 | △ 125,566 | |
| 企業債償還金 | 223,066 | 108,293 | 111,011 | 112,053 | 223,064 | △ 2 | |
| 災害復旧事業費 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 100 | |
| 予備費 | 1,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,500 | |
| 計 | 610,826 | 356,173 | 144,454 | 339,204 | 483,658 | △ 127,168 | |

(2) 損益計算書

① 当期 (令和4年10月1日～令和5年3月31日)

単位：円

| | | | |
|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 1. 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 250,669,570 | | |
| (2) その他営業収益 | <u>718,400</u> | 251,387,970 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 107,276,032 | | |
| (2) 施設管理費 | 61,930,006 | | |
| (3) 業務費 | 19,161,662 | | |
| (4) 総係費 | 32,773,680 | | |
| (5) 減価償却費 | 154,449,946 | | |
| (6) 資産減耗費 | <u>3,463,172</u> | <u>379,054,498</u> | |
| 営業損失 | | | △ 127,666,528 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 0 | | |
| (2) 分担金 | 8,380,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 122,699,048 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 86,350,525 | | |
| (5) 退職給付引当金戻入益 | 7,777,000 | | |
| (6) 賞与等引当金戻入益 | 0 | | |
| (7) 貸倒引当金戻入益 | 552,837 | | |
| (8) 雑収益 | <u>4,567,935</u> | 230,327,345 | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 23,464,498 | | |
| (2) 雑支出 | <u>6,279,024</u> | <u>29,743,522</u> | <u>200,583,823</u> |
| 経常利益 | | | 72,917,295 |
| 5. 特別利益 | | 0 | |
| 6. 特別損失 | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 当期純利益 | | | 72,917,295 |

② 年間（令和4年4月1日～令和5年3月31日）

単位：円

| | | | |
|-------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| 1. 営業収益 | | | |
| (1) 給水収益 | 503,288,760 | | |
| (2) その他営業収益 | <u>1,574,194</u> | 504,862,954 | |
| 2. 営業費用 | | | |
| (1) 原水及び浄水費 | 179,763,397 | | |
| (2) 施設管理費 | 86,057,043 | | |
| (3) 業務費 | 47,893,843 | | |
| (4) 総係費 | 50,175,198 | | |
| (5) 減価償却費 | 308,887,381 | | |
| (6) 資産減耗費 | <u>3,463,172</u> | <u>676,240,034</u> | |
| 営業損失 | | | △ 171,377,080 |
| 3. 営業外収益 | | | |
| (1) 受取利息及び配当金 | 3,386 | | |
| (2) 分担金 | 10,320,000 | | |
| (3) 他会計補助金 | 122,699,048 | | |
| (4) 長期前受金戻入 | 171,824,588 | | |
| (5) 退職給付引当金戻入益 | 7,777,000 | | |
| (6) 賞与等引当金戻入益 | 3,816,000 | | |
| (7) 貸倒引当金戻入益 | 585,397 | | |
| (8) 雑収益 | <u>5,315,176</u> | <u>322,340,595</u> | |
| 4. 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 47,927,224 | | |
| (2) 雑支出 | <u>6,279,024</u> | <u>54,206,248</u> | <u>268,134,347</u> |
| 経常利益 | | | 96,757,267 |
| 5. 特別利益 | | 0 | |
| 6. 特別損失 | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 当年度純利益 | | | 96,757,267 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | 652,374,035 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | | <u><u>749,131,302</u></u> |

(3) 貸借対照表 (令和5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 △ 202,465,024 170,135,415

ウ 構築物 11,088,525,460

減価償却累計額 △ 4,964,161,854 6,124,363,606

エ 機械及び装置 1,610,706,707

減価償却累計額 △ 989,118,100 621,588,607

オ 車両運搬具 3,231,589

減価償却累計額 △ 3,070,009 161,580

カ 工具器具及び備品 6,842,355

減価償却累計額 △ 4,576,410 2,265,945

キ 建設仮勘定 140,070,794

有形固定資産合計 7,412,377,479

(2) 無形固定資産

ア ソフトウェア 7,017,008

イ ソフトウェア仮勘定 1,450,000

無形固定資産合計 8,467,008

固定資産合計 7,420,844,487

2. 流動資産

(1) 現金及び預金 532,041,915

(2) 未収金 27,821,677

貸倒引当金 △ 484,326 27,337,351

(3) 貯蔵品 2,964,854

(4) 前払金 37,260,000

流動資産合計 599,604,120

資産合計 8,020,448,607

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 2,610,573,541

イ その他企業債 30,700,000

2,641,273,541

(2) 引当金

ア 退職給付引当金 87,386,000

87,386,000

固定負債合計 2,728,659,541

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 217,390,469

イ その他企業債 7,100,000

224,490,469

(2) 未払金 132,033,714

(3) 引当金

ア 賞与等引当金 7,108,000

7,108,000

(4) その他流動負債 1,196,290

流動負債合計 364,828,473

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

| | | | |
|----------------|------------------------|-------------------|----------------------|
| ア 国庫補助金 | 1,919,971,422 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 856,714,969</u> | 1,063,256,453 | |
| イ 県補助金 | 15,840,456 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 11,308,832</u> | 4,531,624 | |
| ウ 他会計補助金 | 877,616,471 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 432,628,938</u> | 444,987,533 | |
| エ 寄附金 | 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 | 2,346,676,174 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 1,283,982,453</u> | 1,062,693,721 | |
| カ 他会計負担金 | 171,904,955 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 41,248,398</u> | 130,656,557 | |
| キ 受贈財産評価額 | 640,500,148 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 299,016,901</u> | 341,483,247 | |
| ク その他長期前受金 | 20,798,924 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | <u>△ 4,991,448</u> | 15,807,476 | |
| 長期前受金合計 | | | 3,063,418,984 |
| (2) 建設仮勘定長期前受金 | | | |
| ア 国庫補助金 | | 31,199,091 | |
| イ 工事負担金 | | <u>20,483,900</u> | |
| 建設仮勘定長期前受金合計 | | | 51,682,991 |
| 繰延収益合計 | | | <u>3,115,101,975</u> |
| 負債合計 | | | <u>6,208,589,989</u> |

Ⅲ 資本の部

6. 資本金

(1) 資本金

| | | | |
|-------|--|----------------------|---------------|
| 資本金合計 | | <u>1,038,682,478</u> | 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 工事負担金 | 1,282,154 | | |
| エ 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 | <u>749,131,302</u> | | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>749,131,302</u> |
| 剰余金合計 | | | <u>773,176,140</u> |
| 資本合計 | | | <u>1,811,858,618</u> |
| 負債・資本合計 | | | <u>8,020,448,607</u> |

(4) キャッシュ・フロー計算書

| | 単位：円 |
|-----------------------------|---------------------|
| ① 当期（令和4年10月1日～令和5年3月31日） | |
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 当期純利益 | 72,917,295 |
| 減価償却費 | 154,449,946 |
| 固定資産除却費 | 3,277,812 |
| 貸倒引当金の増減額 | (△は減少) △ 471,663 |
| 退職給付引当金の増減額 | (△は減少) 3,651,000 |
| 賞与等引当金の増減額 | (△は減少) 4,441,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 86,350,525 |
| 受取利息及び配当金 | 0 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 23,464,498 |
| 業務活動未収金の増減額 | (△は増加) △ 3,497,989 |
| 業務活動未払金の増減額 | (△は減少) 47,091,339 |
| 貯蔵品の増減額 | (△は増加) △ 1,870 |
| 前払消費税の増減額 | (△は増加) 2,853,000 |
| 仮払消費税の増減額 | (△は増加) 13,084,559 |
| 仮受消費税の増減額 | (△は減少) △ 25,456,719 |
| 預り金・仮受金の増減 | (△は減少) △ 20,920 |
| 小計 | 209,430,763 |
| 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 | △ 23,464,498 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 185,966,265 |
| 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 | △ 122,911,162 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 0 |
| 工事前払金の増減額 | (△は増加) 12,300,000 |
| 国庫補助金等による収入 | 27,409,091 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 63,215,000 |
| 他会計負担金及び工事負担金等による収入 | 21,021,985 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,034,914 |
| 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 | 118,800,000 |
| 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 | △ 112,053,539 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 6,746,461 |
| 資金増加額（△は減少額） | 193,747,640 |
| 資金当期期首残高 | 338,294,275 |
| 資金当期期末残高 | 532,041,915 |

② 年間（令和4年4月1日～令和5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 | | 96,757,267 |
| 減価償却費 | | 308,887,381 |
| 固定資産除却費 | | 3,277,812 |
| 貸倒引当金の増減額 | (△は減少) | △ 504,223 |
| 退職給付引当金の増減額 | (△は減少) | 3,651,000 |
| 賞与等引当金の増減額 | (△は減少) | 625,000 |
| 長期前受金戻入額 | | △ 171,824,588 |
| 受取利息及び配当金 | | △ 3,386 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 47,927,224 |
| 業務活動未収金の増減額 | (△は増加) | △ 5,331,891 |
| 業務活動未払金の増減額 | (△は減少) | 7,446,961 |
| 貯蔵品の増減額 | (△は増加) | 39,955 |
| 預り金・仮受金の増減 | (△は減少) | 4,270 |
| 小計 | | 290,952,782 |
| 受取利息及び配当金の受取額 | | 3,386 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費の支払額 | | △ 47,927,224 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 243,028,944 |

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 | | △ 160,457,877 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | △ 1,450,000 |
| 工事前払金の増減額 | (△は増加) | △ 33,620,000 |
| 国庫補助金等による収入 | | 27,409,091 |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | | 63,215,000 |
| 他会計負担金及び工事負担金等による収入 | | 30,904,385 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 73,999,401 |

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 | | 118,800,000 |
| 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 | | △ 223,064,210 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 104,264,210 |

| | | |
|--------------|--|-------------|
| 資金増加額（△は減少額） | | 64,765,333 |
| 資金期首残高 | | 467,276,582 |
| 資金期末残高 | | 532,041,915 |

3. 令和5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16,296千円(2.94%)の減少と見込んでいる。令和3年度、令和4年度と前年度実績を下回る結果となり年々減少傾向にあること、また今年度の予算については、直近の決算値である令和3年度実績に基づいて予算編成を行っているため、給水収益の減少を予算計上している。

営業外収益については、高料金対策に係る一般会計繰入金の減額等により、対前年度比9,215千円(3.08%)の減少としている。

収益的収入全体の予算では、対前年度比で25,383千円(2.97%)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、受水費の増加を見込んで、対前年度比で21,141千円(2.90%)の増加としているが、施設維持管理等についても、計画的な更新や修繕等を行うことにより支出の抑制をしている。

営業外費用については、消費税及び地方消費税の概算計上により、2,014千円(4.17%)の増加としており、収益的支出の全体予算は対前年度比で23,155千円(2.97%)の増加とし、収益的収支差引額は26,988千円の収入超過となる見込みである。

資本的支出については、令和3年度から着手している桜江町坂本地区の川越浄水系統への統合事業に加え、重要施設に給水を行っている桜江町川戸地区及び嘉久志地区における管路の耐震化事業を実施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11,639千円(2.96%)の増額としている。また、企業債元金償還金については、対前年度比4,129千円(1.85%)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は、対前年度比13,911千円(4.50%)の増加としているが、資本的支出額に対する不足額は309,874千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5年度予定量 (当初) | 令和4年度予定量 (当初) | 比 較 | |
|------------------------|------------------|------------------|----------|--------|
| | | | | 増減率% |
| 平均給水戸数 戸 | 10,400 | 10,600 | △ 200 | △ 1.89 |
| 総給水量 m ³ | 2,050,000 | 2,110,000 | △ 60,000 | △ 2.84 |
| 一日平均給水量 m ³ | 5,620 | 5,780 | △ 160 | △ 2.77 |

(2) 予算の概要 (税込み)

① 収益的収入及び支出

(単位：千円)

| 区 分 | 令和5年度予定額 (当初) | 令和4年度予定額 (当初) | 比 較 | | |
|------|------------------|------------------|----------|----------|--------|
| | | | 増減額 | 増減率% | |
| 収 入 | 1. 営業収益 | 539,291 | 555,459 | △ 16,168 | △ 2.91 |
| | うち給水収益 | 537,370 | 553,666 | △ 16,296 | △ 2.94 |
| | 2. 営業外収益 | 290,053 | 299,268 | △ 9,215 | △ 3.08 |
| | うち他会計補助金 | 107,847 | 115,958 | △ 8,111 | △ 6.99 |
| | 3. 特別利益 | 0 | 0 | 0 | — |
| 計 | 829,344 | 854,727 | △ 25,383 | △ 2.97 | |
| 支 出 | 1. 営業費用 | 749,527 | 728,386 | 21,141 | 2.90 |
| | うち受水費 | 213,156 | 198,903 | 14,253 | 7.17 |
| | 2. 営業外費用 | 50,328 | 48,314 | 2,014 | 4.17 |
| | 3. 特別損失 | 1 | 1 | 0 | — |
| | 4. 予備費 | 2,500 | 2,500 | 0 | — |
| 計 | 802,356 | 779,201 | 23,155 | 2.97 | |
| 収支差引 | 26,988 | 75,526 | △ 48,538 | — | |

② 資本的収入及び支出

| 区 分 | 令和5年度予定額 (当初) | 令和4年度予定額 (当初) | 比 較 | | |
|---------------|----------------------|------------------|---------|----------|---------|
| | | | 増減額 | 増減率% | |
| 収 入 | 1. 国庫補助金 | 58,250 | 30,150 | 28,100 | 93.20 |
| | 2. 企業債 | 128,500 | 149,800 | △ 21,300 | △ 14.22 |
| | 3. 他会計補助金 | 65,072 | 62,669 | 2,403 | 3.83 |
| | 4. 他会計出資金 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 5. 他会計負担金 | 6,400 | 3,250 | 3,150 | 96.92 |
| | 6. 工事負担金 | 64,966 | 63,408 | 1,558 | 2.46 |
| 計 | 323,188 | 309,277 | 13,911 | 4.50 | |
| 支 出 | 1. 建設改良費 | 404,488 | 392,849 | 11,639 | 2.96 |
| | 2. 災害復旧事業費 | 100 | 100 | 0 | — |
| | 3. 企業債償還金 | 226,974 | 222,845 | 4,129 | 1.85 |
| | 4. 予備費 | 1,500 | 1,500 | 0 | — |
| 計 | 633,062 | 617,294 | 15,768 | 2.55 | |
| 収入額が支出額に不足する額 | 309,874 | 308,017 | 1,857 | 0.60 | |
| 補 填 財 源 | 当年度分消費税等 資本的収支調整額 | 22,221 | 23,995 | △ 1,774 | △ 7.39 |
| | 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 | 287,653 | 284,022 | 3,631 | 1.28 |
| | 当年度 利益剰余金処分額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 減債積立金 | 0 | 0 | 0 | — | |