

令和5年度 下半期
水道事業業務状況書

自 令和5年10月 1日
至 令和6年 3月31日

江津市水道課

水道事業業務状況書

(令和5年10月1日～令和6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5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18,411m³（1.76%）の減少、年間総有収水量は、当初予定量を19,137m³（0.93%）上回る結果となった。

業 務 量

事 項	令和5年度 年間予定量 A	前年同期 実績 B	令和5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	10,400	11,058	11,045	11,012	11,029	△ 46	△ 0.42
総有収水量	m ³	2,050,000	1,046,140	1,041,408	1,027,729	2,069,137	△ 18,411	△ 1.76
一 日 平 均 有 収 水 量	m ³	5,620	5,706	5,733	5,573	5,653	△ 133	△ 2.33

※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5年度	後地地区配水管布設替工事	12,375,000 円
令和5年度	渡津地区配水流量計更新工事	4,730,000 円
令和5年度	渡津地区（塩田）配水管布設替工事	6,204,000 円
令和5年度	一般国道9号改築（福光・浅利）道路工事に伴う配水管支障移転工事	6,831,000 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）			
			前期	当期	計	補正後予算額と 比較した増減
営業収益	539,291	276,455	275,592	270,688	546,280	6,989
うち給水収益	537,370	275,736	274,017	269,725	543,742	6,372
営業外収益	290,960	231,077	94,150	224,952	319,102	28,142
特別利益	0	0	0	0	0	0
計	830,251	507,532	369,742	495,640	865,382	35,131

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）			
			前期	当期	計	補正後予算額と 比較した増減
営業費用	759,989	396,656	314,652	422,917	737,569	△ 22,420
うち受水費	220,371	118,003	88,586	130,636	219,222	△ 1,149
営業外費用	53,324	36,835	23,126	25,491	48,617	△ 4,707
特別損失	1	0	0	0	0	△ 1
予備費	1,000	0	0	0	0	△ 1,000
計	814,314	433,491	337,778	448,408	786,186	△ 28,128

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）			
			前期	当期	計	補正後予算額と 比較した増減
国庫補助金	58,250	30,150	0	58,250	58,250	0
企業債	175,900	118,800	7,700	159,200	166,900	△ 9,000
他会計補助金	64,514	63,215	0	64,514	64,514	0
他会計出資金	0	0	0	0	0	0
他会計負担金	5,620	766	739	2,596	3,335	△ 2,285
工事負担金	84,016	23,347	8,924	83,356	92,280	8,264
その他長期前受金	0	0	0	0	0	0
計	388,300	236,278	17,363	367,916	385,279	△ 3,021

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）			
			前期	当期	計	補正後予算額と 比較した増減
建設改良費	493,891	227,151	45,880	374,582	420,462	△ 73,429
企業債償還金	225,599	112,053	111,740	113,855	225,595	△ 4
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	721,090	339,204	157,620	488,437	646,057	△ 75,033

(2) 損益計算書

① 当期 (令和5年10月1日～令和6年3月31日)

単位：円

1. 営業収益			
(1) 給水収益	241,691,640		
(2) その他営業収益	<u>1,680,899</u>	243,372,539	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	126,805,177		
(2) 施設管理費	66,346,868		
(3) 業務費	15,648,557		
(4) 総係費	27,107,654		
(5) 減価償却費	154,990,858		
(6) 資産減耗費	<u>18,583,322</u>	<u>409,482,436</u>	
営業損失			△ 166,109,897
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	20		
(2) 分担金	4,270,000		
(3) 他会計補助金	107,992,044		
(4) 長期前受金戻入	99,682,352		
(5) 退職給付引当金戻入益	7,980,000		
(6) 賞与等引当金戻入益	625,000		
(7) 貸倒引当金戻入益	246,479		
(8) 雑収益	<u>5,267,302</u>	226,063,197	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	20,713,153		
(2) 雑支出	<u>5,347,684</u>	<u>26,060,837</u>	<u>200,002,360</u>
経常利益			33,892,463
5. 特別利益		0	
6. 特別損失		<u>0</u>	<u>0</u>
当期純利益			33,892,463

② 年間（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

単位：円

1. 営業収益			
(1) 給水収益	494,310,830		
(2) その他営業収益	<u>2,536,693</u>	496,847,523	
2. 営業費用			
(1) 原水及び浄水費	199,292,542		
(2) 施設管理費	90,473,905		
(3) 業務費	44,380,738		
(4) 総係費	44,509,172		
(5) 減価償却費	309,428,293		
(6) 資産減耗費	18,583,322	<u>706,667,972</u>	
営業損失			△ 209,820,449
3. 営業外収益			
(1) 受取利息及び配当金	3,406		
(2) 分担金	6,210,000		
(3) 他会計補助金	107,992,044		
(4) 長期前受金戻入	185,156,415		
(5) 退職給付引当金戻入益	7,980,000		
(6) 賞与等引当金戻入益	4,441,000		
(7) 貸倒引当金戻入益	279,039		
(8) 雑収益	<u>6,014,543</u>	318,076,447	
4. 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	45,175,879		
(2) 雑支出	<u>5,347,684</u>	<u>50,523,563</u>	<u>267,552,884</u>
経常利益			57,732,435
5. 特別利益		0	
6. 特別損失		<u>0</u>	<u>0</u>
当年度純利益			57,732,435
前年度繰越利益剰余金			<u>652,374,035</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>710,106,470</u></u>

(3) 貸借対照表 (令和6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	△ 209,197,223	163,403,216	
ウ 構築物	11,574,245,236		
減価償却累計額	△ 5,184,390,941	6,389,854,295	
エ 機械及び装置	1,618,125,042		
減価償却累計額	△ 1,047,967,939	570,157,103	
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	△ 5,123,332	1,719,023	
キ 建設仮勘定		40,949,757	
有形固定資産合計			7,520,036,506

(2) 無形固定資産

ア ソフトウェア		4,823,956	
イ ソフトウェア仮勘定		1,756,000	
無形固定資産合計			6,579,956

固定資産合計

7,526,616,462

2. 流動資産

(1) 現金及び預金		556,793,384	
(2) 未収金	111,044,399		
貸倒引当金	△ 336,952	110,707,447	
(3) 貯蔵品		3,121,424	
(4) 前払金		14,840,000	
(6) その他流動資産		3,778,500	

流動資産合計

689,240,755

資産合計

8,215,857,217

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	2,551,202,750		
イ その他企業債	23,600,000		
		2,574,802,750	

(2) 引当金

ア 退職給付引当金	82,263,000		
		82,263,000	

固定負債合計

2,657,065,750

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	225,165,791		
イ その他企業債	7,100,000		
		232,265,791	

(2) 未払金

261,956,434

(3) 引当金

ア 賞与等引当金	7,069,000		
		7,069,000	

(4) その他流動負債

4,972,080

流動負債合計

506,263,305

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金	1,994,758,038		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 900,406,862</u>	1,094,351,176	
イ 県補助金	15,840,456		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 11,563,619</u>	4,276,837	
ウ 他会計補助金	942,130,471		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 476,024,548</u>	466,105,923	
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	2,415,451,906		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,314,039,566</u>	1,101,412,340	
カ 他会計負担金	174,446,122		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 45,316,840</u>	129,129,282	
キ 受贈財産評価額	684,540,096		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 328,148,144</u>	356,391,952	
ク その他長期前受金	20,798,924		
長期前受金収益化累計額	<u>△ 6,239,310</u>	14,559,614	
長期前受金合計			3,166,229,497
(2) 建設仮勘定長期前受金			
ア 国庫補助金		6,818,182	
イ 工事負担金		<u>9,872,546</u>	
建設仮勘定長期前受金合計			<u>16,690,728</u>
繰延収益合計			<u>3,182,920,225</u>
負債合計			<u>6,346,249,280</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	1,299,038		
エ 受贈財産評価額	<u>1,950,608</u>		
資本剰余金合計			24,061,722
(2) 利益剰余金			
ア 未処分利益剰余金	<u>806,863,737</u>		
利益剰余金合計		<u>806,863,737</u>	
剰余金合計			<u>830,925,459</u>
資本合計			<u>1,869,607,937</u>
負債・資本合計			<u>8,215,857,217</u>

(4) キャッシュ・フロー計算書

	単位：円
① 当期（令和5年10月1日～令和6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	33,892,463
減価償却費	154,990,858
固定資産除却費	18,583,322
貸倒引当金の増減額	(△は減少) △ 114,814
退職給付引当金の増減額	(△は減少) △ 5,123,000
賞与等引当金の増減額	(△は減少) 3,659,000
長期前受金戻入額	△ 99,682,352
受取利息及び配当金	△ 20
支払利息及び企業債取扱諸費	20,713,153
業務活動未収金の増減額	(△は増加) △ 2,876,704
業務活動未払金の増減額	(△は減少) 38,280,383
貯蔵品の増減額	(△は増加) △ 198,395
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) △ 27,900
小計	152,576,834
受取利息及び配当金の受取額	20
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額	△ 20,713,153
業務活動によるキャッシュ・フロー	131,863,701
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	△ 214,476,160
無形固定資産の取得による支出	△ 306,000
工事前払金の増減額	(△は増加) 68,340,000
国庫補助金等による収入	52,954,546
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	64,514,000
他会計負担金及び工事負担金等による収入	△ 1,471,513
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 30,445,127
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	166,900,000
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	△ 114,584,798
財務活動によるキャッシュ・フロー	52,315,202
資金増加額（△は減少額）	153,733,776
資金当期期首残高	338,294,275
資金当期期末残高	492,028,051

② 年間（令和5年4月1日～令和6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		57,732,435
減価償却費		309,428,293
固定資産除却費		18,583,322
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	△ 147,374
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	△ 5,123,000
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	△ 157,000
長期前受金戻入額		△ 185,156,415
受取利息及び配当金		△ 3,406
支払利息及び企業債取扱諸費		45,175,879
業務活動未収金の増減額	(△は増加)	△ 4,710,606
業務活動未払金の増減額	(△は減少)	△ 1,363,995
貯蔵品の増減額	(△は増加)	△ 156,570
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	△ 2,710
小計		234,098,853
受取利息及び配当金の受取額		3,406
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 45,175,879
業務活動によるキャッシュ・フロー		188,926,380

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		△ 252,022,875
無形固定資産の取得による支出		△ 1,756,000
工事前払金の増減額	(△は増加)	22,420,000
国庫補助金等による収入		52,954,546
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		64,514,000
他会計負担金及び工事負担金等による収入		8,410,887
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 105,479,442

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		166,900,000
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		△ 225,595,469
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 58,695,469

資金増加額（△は減少額）		24,751,469
資金期首残高		532,041,915
資金期末残高		556,793,384

3. 令和6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6,397千円(1.19%)の減少と見込んでいる。令和3年度以降、年々減少傾向にある給水実績に基づいて予算計上している。

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8,066千円(2.78%)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14,391千円(1.74%)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、減価償却費等の減少を見込んで、対前年度比で11,705千円(1.56%)の減少としている。

営業外費用については、企業債の支払利息の減少により、1,522千円(3.02%)の減少としており、収益的支出の全体予算は対前年度比で13,227千円(1.65%)の減少となり、収益的収支差引額は25,824千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、重要施設に給水を行っている桜江町川戸地区における管路の耐震化事業を令和4年度から実施している。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いるが、桜江町坂本地区の川越浄水系統への統合事業の終了等により、建設改良費全体における当初予算の対前年度比は、52,861千円(13.07%)の減額としている。また、企業債元金償還金については、償還のピークに向かっており、対前年度比5,215千円(2.30%)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18,229千円(5.64%)の減少としている。

資本的支出額に対する不足額は280,457千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6年度予定量 (当初)	令和5年度予定量 (当初)	比 較	
				増減率%
平均給水戸数 戸	10,300	10,400	△ 100	△ 0.96
総給水量 m ³	2,020,000	2,050,000	△ 30,000	△ 1.46
一日平均給水量 m ³	5,540	5,620	△ 80	△ 1.42

(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6年度予定額 (当初)	令和5年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 営業収益	532,966	539,291	△ 6,325	△ 1.17
	うち給水収益	530,973	537,370	△ 6,397	△ 1.19
	2. 営業外収益	281,987	290,053	△ 8,066	△ 2.78
	うち他会計補助金	98,377	107,847	△ 9,470	△ 8.78
	3. 特別利益	0	0	0	—
計	814,953	829,344	△ 14,391	△ 1.74	
支 出	1. 営業費用	737,822	749,527	△ 11,705	△ 1.56
	うち受水費	213,156	213,156	0	0.00
	2. 営業外費用	48,806	50,328	△ 1,522	△ 3.02
	3. 特別損失	1	1	0	—
	4. 予備費	2,500	2,500	0	—
計	789,129	802,356	△ 13,227	△ 1.65	
収支差引	25,824	26,988	△ 1,164	—	

② 資本的収入及び支出

区 分	令和6年度予定額 (当初)	令和5年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 国庫補助金	12,500	58,250	△ 45,750	△ 78.54
	2. 企業債	134,200	128,500	5,700	4.44
	3. 他会計補助金	69,679	65,072	4,607	7.08
	4. 他会計出資金	0	0	0	—
	5. 他会計負担金	4,100	6,400	△ 2,300	△ 35.94
	6. 工事負担金	84,480	64,966	19,514	30.04
	計	304,959	323,188	△ 18,229	△ 5.64
支 出	1. 建設改良費	351,627	404,488	△ 52,861	△ 13.07
	2. 災害復旧事業費	100	100	0	—
	3. 企業債償還金	232,189	226,974	5,215	2.30
	4. 予備費	1,500	1,500	0	—
計	585,416	633,062	△ 47,646	△ 7.53	
収入額が支出額に不足する額	280,457	309,874	△ 29,417	△ 9.49	
補 填 財 源	当年度分消費税等 資本的収支調整額	19,931	22,221	△ 2,290	△ 10.31
	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	260,526	287,653	△ 27,127	△ 9.43
	当年度 利益剰余金処分額	0	0	0	—
	減債積立金	0	0	0	—