

平成 27 年度 下半期
水道事業業務状況書

自 平成 27 年 10 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

江津市水道課

水道事業業務状況書

(平成27年10月1日～平成28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27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、34,970 m³(3.54%)の増加、当年度前期との対比では、28,395 m³(2.85%)の増加となった。年間総給水量では、実績が当初予定量を53,849 m³(2.74%)上回る結果となった。

業 務 量

事 項	平成27年度 年間予定量 A	前年同期 実績 B	平成27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	9,510	9,896	9,971	9,905	9,938	428	4.50
総 給 水 量	m ³	1,966,000	989,152	995,727	1,024,122	2,019,849	53,849	2.74
一 日 平 均 給 水 量	m ³	5,386	5,464	5,479	5,596	5,519	133	2.47

(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)

市道嘉久志土床線配水管布設替工事	2,306,880 円
市道港町東1号線配水管支障移転工事	1,880,280 円
後地地区(砂採取場付近)配水管布設替工事	2,941,920 円
市道玉江住宅通線配水管布設替工事	1,342,440 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	432,685	215,723	216,149	221,341	437,490	4,805
うち給水収益	431,009	214,927	215,686	220,067	435,753	4,744
簡 易 水 道 用 営 業 収 益	78,047	37,646	39,139	38,685	77,824	△ 223
うち給水収益	77,542	37,524	39,104	38,586	77,690	148
営 業 外 収 益	159,813	102,815	51,637	112,473	164,110	4,297
特 別 利 益	0	4,905	0	0	0	0
計	670,545	361,089	306,925	372,499	679,424	8,879

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	483,806	261,494	204,313	270,403	474,716	△ 9,090
うち受水費	203,381	118,592	84,708	118,592	203,300	△ 81
簡 易 水 道 用 営 業 費 用	113,765	58,653	47,423	56,912	104,335	△ 9,430
うち受水費	38,739	22,589	16,135	22,589	38,724	△ 15
営 業 外 費 用	35,635	30,273	17,720	31,737	49,457	13,822
簡 易 水 道 用 営 業 外 費 用	12,682	6,677	6,363	6,958	13,321	639
特 別 損 失	1	0	0	2,409	2,409	2,408
予 備 費	2,000	0	0	0	0	△ 2,000
計	647,889	357,097	275,819	368,419	644,238	△ 3,651

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	0	25,512	0	0	0	0
企 業 債	38,500	14,800	0	0	0	△ 38,500
他会計補助金	27,617	23,007	0	26,117	26,117	△ 1,500
他会計出資金	0	18,500	0	0	0	0
他会計負担金	7,747	1,115	0	906	906	△ 6,841
工 事 負 担 金	90,285	6,273	0	33,249	33,249	△ 57,036
固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0
計	164,149	89,207	0	60,272	60,272	△ 103,877

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	287,255	132,514	12,320	81,816	94,136	△ 193,119
企業債償還金	116,481	57,062	55,244	61,236	116,480	△ 1
予 備 費	2,000	0	0	0	0	△ 2,000
計	405,736	189,576	67,564	143,052	210,616	△ 195,120

(2) 損益計算書

① 当期 (平成27年10月1日～平成28年3月31日)

単位：円

1. 営業収益				
(1) 給水収益	203,765,192			
(2) 受託工事収益	0			
(3) その他営業収益	1,274,600	205,039,792		
2. 簡易水道営業収益				
(1) 給水収益	35,728,514			
(2) 受託工事収益	0			
(3) その他営業収益	98,000	35,826,514	240,866,306	
3. 営業費用				
(1) 浄水費	109,807,285			
(2) 配水及び給水費	30,709,082			
(3) 受託工事費	0			
(4) 業務費	8,129,330			
(5) 総係費	32,118,476			
(6) 減価償却費	75,945,337			
(7) 資産減耗費	2,352,722			
(8) その他営業費用	0	259,062,232		
4. 簡易水道営業費用				
(1) 簡水費	11,116,011			
(2) 浄水費	20,915,678			
(3) 減価償却費	22,638,920			
(4) 資産減耗費	138,387			
(5) その他営業費用	0	54,808,996	313,871,228	
営業損失				△ 73,004,922
5. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	0			
(2) 分担金	2,750,000			
(3) 他会計補助金	44,409,000			
(4) 長期前受金戻入	43,229,652			
(5) 資本費繰入収益	17,155,000			
(6) 賞与引当金戻入益	0			
(7) 貸倒引当金戻入益	1,286,000			
(8) 修繕引当金戻入益	0			
(9) 雑収益	3,285,347	112,114,999	112,114,999	
6. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	17,335,361			
(2) 雑支出	1,720,195	19,055,556		
7. 簡易水道営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	6,257,539			
(2) 雑支出	667,521	6,925,060	25,980,616	86,134,383
経常利益				13,129,461
8. 特別利益	0	0		
9. 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	0			
(2) 災害損失	2,265,283	2,265,283	△ 2,265,283	
当期純利益				10,864,178

② 年間（平成27年4月1日～平成28年3月31日）

単位：円

1. 営業収益				
(1) 給水収益	403,474,511			
(2) 受託工事収益	0			
(3) その他営業収益	<u>1,737,420</u>	405,211,931		
2. 簡易水道営業収益				
(1) 給水収益	71,936,043			
(2) 受託工事収益	0			
(3) その他営業収益	<u>133,400</u>	<u>72,069,443</u>	477,281,374	
3. 営業費用				
(1) 浄水費	188,241,060			
(2) 配水及び給水費	53,986,107			
(3) 受託工事費	0			
(4) 業務費	15,369,871			
(5) 総係費	43,605,447			
(6) 減価償却費	151,927,478			
(7) 資産減耗費	2,352,722			
(8) その他営業費用	<u>0</u>	455,482,685		
4. 簡易水道営業費用				
(1) 簡水費	19,474,101			
(2) 浄水費	35,855,448			
(3) 減価償却費	45,277,841			
(4) 資産減耗費	138,387			
(5) その他営業費用	<u>0</u>	<u>100,745,777</u>	<u>556,228,462</u>	
営業利益				△ 78,947,088
5. 営業外収益				
(1) 受取利息及び配当金	30,092			
(2) 分担金	6,970,000			
(3) 他会計補助金	44,409,000			
(4) 長期前受金戻入	85,380,301			
(5) 資本費繰入収益	17,155,000			
(6) 賞与引当金戻入益	3,367,000			
(7) 貸倒引当金戻入益	1,850,000			
(8) 修繕引当金戻入益	0			
(9) 雑収益	<u>4,234,113</u>	<u>163,395,506</u>	163,395,506	
6. 営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	35,055,297			
(2) 雑支出	<u>1,720,195</u>	36,775,492		
7. 簡易水道営業外費用				
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	12,620,411			
(2) 雑支出	<u>667,521</u>	<u>13,287,932</u>	<u>50,063,424</u>	<u>113,332,082</u>
経常利益				34,384,994
8. 特別利益	<u>0</u>	<u>0</u>		
9. 特別損失				
(1) 過年度損益修正損	0			
(2) 災害損失	<u>2,265,283</u>	<u>2,265,283</u>	<u>△ 2,265,283</u>	
当期純利益				32,119,711
前年度繰越利益剰余金				322,805,514
その他未処分利益剰余金変動額				<u>0</u>
当年度未処分利益剰余金				<u>354,925,225</u>

(4) 貸借対照表 (平成28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		349,121,254	
イ 建物	247,865,635		
減価償却累計額	<u>△ 127,353,978</u>	120,511,657	
ウ 構築物	7,738,053,371		
減価償却累計額	<u>△ 2,808,902,411</u>	4,929,150,960	
エ 機械及び装置	527,378,288		
減価償却累計額	<u>△ 279,641,228</u>	247,737,060	
オ 車両運搬具	3,526,472		
減価償却累計額	<u>△ 2,695,005</u>	831,467	
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		16,711,731	
有形固定資産合計			5,665,216,171
(2)無形固定資産			
ア ソフトウェア		10,521,445	
イ ソフトウェア仮勘定		8,120,000	
無形固定資産合計			18,641,445
固定資産合計			5,683,857,616
2. 流動資産			
(1)現金及び預金		394,476,479	
(2)未収金	33,733,341		
貸倒引当金	<u>△ 3,774,000</u>	29,959,341	
(3)貯蔵品		2,878,979	
(4)前払費用		0	
(5)前払金		48,433,000	
(6)その他流動資産		0	
流動資産合計			475,747,799
資産合計			<u>6,159,605,415</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>2,156,685,182</u>	2,156,685,182	
(2)引当金			
ア退職給付引当金	128,114,000		
イ修繕引当金	<u>9,680,919</u>	137,794,919	
固定負債合計			2,294,480,101
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>114,999,720</u>	114,999,720	
(3)未払金		58,484,806	
(2)引当金			
ア賞与等引当金	<u>5,417,000</u>	5,417,000	
(4)その他流動負債		1,067,620	
流動負債合計			179,969,146

5. 繰延収益

(1) 長期前受金

ア 国庫補助金	1,171,803,084	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 322,300,389</u>	849,502,695
イ 県補助金	6,549,060	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 4,245,806</u>	2,303,254
ウ 他会計補助金	476,556,074	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 159,725,625</u>	316,830,449
エ 寄附金	1,196,449	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 1,044,877</u>	151,572
オ 工事負担金及び 他会計負担金	1,729,342,206	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 815,873,427</u>	913,468,779
カ 受贈財産評価額	446,012,046	
長期前受金収益化累計額	<u>△ 26,316,469</u>	419,695,577
長期前受金合計		2,501,952,326

(2) 建設仮勘定長期前受金

ア 工事負担金	3,990,704	
建設仮勘定長期前受金合計		<u>3,990,704</u>

繰延収益合計

2,505,943,030

負債合計

4,980,392,277

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 寄附金	0	
オ 工事負担金及び 他会計負担金	0	
カ 受贈財産評価額	<u>1,950,608</u>	
資本剰余金合計		22,760,892

(2) 利益剰余金

ア 未処分利益剰余金	<u>354,925,225</u>	
利益剰余金合計		<u>354,925,225</u>

剰余金合計

377,686,117

資本合計

1,179,213,138

負債・資本合計

6,159,605,415

(5) キャッシュ・フロー計算書

① 当期(平成27年10月1日～平成28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		10,864,178
減価償却費		98,584,257
固定資産除却費		2,226,384
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	△ 230,000
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	13,306,000
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	3,740,000
修繕引当金の増減額	(△は減少)	0
長期前受金戻入額		△ 43,229,652
受取利息及び配当金		0
支払利息及び企業債取扱諸費		23,592,900
業務活動未収金の増減額	(△は増加)	2,696,737
業務活動未払金の増減額	(△は減少)	38,329,986
貯蔵品の増減額	(△は増加)	135,190
前払金の増減額	(△は増加)	1,996,500
仮払消費税	(△は増加)	11,980,828
仮受消費税	(△は減少)	△ 19,229,618
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	△ 3,707
小計		144,759,983
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		△ 23,592,900
業務活動によるキャッシュ・フロー		121,167,083

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		△ 38,824,065
有形固定資産の取得に係る工事費等未払金の増減額	(△は減少)	12,034,820
工事負担金の未収増減額	(△は増加)	△ 4,482,812
工事前払金の増減額	(△は増加)	△ 44,933,000
国庫補助金等による収入		30,718,744
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		6,217,600
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 39,268,713

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		0
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		△ 61,236,659
他会計からの出資による収入		0
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 61,236,659
資金に係る換算差額		0
資金増加額(△は減少額)		20,661,711
資金当期首残高		373,814,768
資金当期末残高		394,476,479

② 年間（平成27年4月1日～平成28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		32,119,711
減価償却費		197,205,319
固定資産除却費		2,226,384
貸倒引当金の増減額	(△は減少)	△ 794,000
退職給付引当金の増減額	(△は減少)	13,306,000
賞与等引当金の増減額	(△は減少)	△ 752,000
修繕引当金の増減額	(△は減少)	0
長期前受金戻入額		△ 85,380,301
受取利息及び配当金		△ 30,092
支払利息及び企業債取扱諸費		47,675,708
業務活動未収金の増減額	(△は増加)	1,798,077
業務活動未払金の増減額	(△は減少)	4,517,193
貯蔵品の増減額	(△は増加)	△ 74,790
前払金の増減額	(△は増加)	0
預り金・仮受金の増減	(△は減少)	△ 3,955
小計		211,813,254
受取利息及び配当金の受取額		30,092
支払利息及び企業債取扱諸費の支払額		△ 47,675,708
業務活動によるキャッシュ・フロー		164,167,638
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		△ 79,331,405
有形固定資産の取得に係る工事費等未払金の増減額	(△は減少)	△ 2,289,323
国庫補助金等による収入		30,718,744
一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入		27,023,120
工事負担金の未収増減額	(△は増加)	△ 4,482,812
工事前払金の増減額	(△は増加)	△ 39,425,800
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 67,787,476
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		0
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		△ 116,480,253
他会計からの出資による収入		0
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 116,480,253
資金に係る換算差額		0
資金増加額（△は減少額）		△ 20,100,091
資金期首残高		414,576,570
資金期末残高		394,476,479

3. 平成28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を前年度当初予算の対比で見ると、528千円(0.1%)の減少としている。これは平成27年度決算において、給水戸数が増加したことにより対前年度比で給水収益が一時的に増加になったが、今後は人口増加による給水収益増加が見込める要素がなく、需要の低下を見込んで、予算上の給水収益は、僅かに抑制した計上となっている。

営業外収益では、他会計補助金について、平成29年度当初において簡易水道事業統合を予定しており、統合に係る経費に対する繰入により、8,262千円(17.5%)増加を見込んでいる。また、長期前受金戻入については、平成27年度末において、島根県企業局からの無償譲渡移管により取得した送水管等の繰延収益の長期前受金収益化額の増加であり、28,348千円(33.5%)の増加となっている。

収益的支出については、経常費用では無償譲渡移管による固定資産の増加に伴ない減価償却費が対前年度比で27,196千円千円(13.5%)の増加、委託料については、簡易水道統合による変更認可申請作成業務、システム改修費等により812,073千円(27.3%)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47,220千円(7.9%)の増加を見込んでいる。また、平成28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707,404千円から経常費用692,002千円を差し引いた2,919千円を見込んでおり、経常費用の増加により当期純利益の見込額も6,000千円の減少となる見込みである。

資本的収支については、今年度においても新たな区域拡張の予定はなく、既設管路の更新事業がのみである。平成28年度における資本的支出は、その大半が公共工事に伴う支障移転工事であるが、対前年度比45,066千円(15.7%)の減額としている。これは、平成27年度施工予定の配水管支障移転工事の大半が繰越となり、事業量の増加を見込んで平成28年度の事業量をやや抑制したことによるものである。また、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28年度も引き続き、主に給水情報の取り込みを行う予定である。

また、企業債償還金は年々増加傾向にあるが、平成28年度については、1,481千円(1.3%)減少している。

これにより、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175,876千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	平成28年度予定量 (当初)	平成27年度予定量 (当初)	比 較	
			増減額	増減率%
平均給水戸数	戸 9,500	9,510	△ 10	△ 0.11
総給水量	m ³ 1,964,000	1,966,000	△ 2,000	△ 0.10
一日平均給水量	m ³ 5,381	5,386	△ 5	△ 0.09

(2) 予算の概要(税込み)

① 収益的収入及び支出

区 分	平成28年度予定額 (当初)	平成27年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 営業収益	431,367	432,685	△ 1,318	△ 0.30
	うち給水収益	430,054	431,009	△ 955	△ 0.22
	2. 簡易水道営業収益	78,340	78,047	293	0.38
	うち給水収益	77,969	77,542	427	0.55
	3. 営業外収益	197,697	159,813	37,884	23.71
	うち他会計補助金	55,369	47,107	8,262	17.54
	うち資本費繰入収益	17,714	17,400	314	1.80
	4. 特別利益	0	0	0	—
	計	707,404	670,545	36,859	5.50
	支 出	1. 営業費用	531,394	483,806	47,588
うち受水費		203,388	203,381	7	0.00
2. 簡易水道営業費用		113,397	113,765	△ 368	△ 0.32
うち受水費		38,741	38,739	2	0.01
3. 営業外費用		34,222	35,635	△ 1,413	△ 3.97
4. 簡易水道営業外費用		11,988	12,682	△ 694	△ 5.47
5. 特別損失		1	1	0	0.00
6. 予備費		1,000	2,000	△ 1,000	△ 50.00
計		692,002	647,889	44,113	6.81
収支差引		15,402	22,656	△ 7,254	—

② 資本的収入及び支出

区 分	平成28年度予定額 (当初)	平成27年度予定額 (当初)	比 較		
			増減額	増減率%	
収 入	1. 国庫補助金	0	0	0	—
	2. 企業債	65,500	38,500	27,000	70.13
	3. 他会計補助金	23,849	27,617	△ 3,768	△ 13.64
	4. 他会計出資金	0	0	0	—
	5. 他会計負担金	1,406	7,747	△ 6,341	△ 81.85
	6. 工事負担金	92,558	90,285	2,273	2.52
計	183,313	164,149	19,164	11.67	
支 出	1. 建設改良費	242,189	287,255	△ 45,066	△ 15.69
	2. 企業債償還金	115,000	116,481	△ 1,481	△ 1.27
	3. 予備費	2,000	2,000	0	0.00
計	359,189	405,736	△ 46,547	△ 11.47	
収入額が支出額に不足する額		175,876	241,587	△ 65,711	△ 27.20
補 填 財 源	当年度分消費税等 資本的収支調整額	16,415	19,390	△ 2,975	△ 15.34
	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	159,461	222,197	△ 62,736	△ 28.23
	当年度 利益剰余金処分額	0	0	0	—
	減債積立金	0	0	0	—