

平成27年度上半期業務状況説明書

江北町水道事業

目 次

1. 事業の概況	
(1) 業務量	—1—
2. 経理の状況	
(1) 予算の執行状況	—2～3—
(2) 損益の状況	—4—
(3) 資産・負債・資本の状況	—5—
3. 平成26年度の決算の状況	
(1) 概況	—6—
(2) 収益的収入及び支出に関する事項	—7～8—
(3) 資本的収入及び支出に関する事項	—9—
(4) 資産・負債・資本の状況	—10～11—

1. 平成27年度（上半期）事業の概況

本年上半期は、前年度上半期比で給水戸数、給水人口は増加し、給水量も増加しています。1日最大配水量については、前年度上半期に比べると減少しています。有収率は前年度上半期からあまり改善されていないので、今後は夜間流量を注視し、漏水を最小限に抑え有収率向上につなげていきます。

(1) 業務量

事 項	単位	平成26年度	平成27年度	備 考
		9月末日現在	9月末日現在	
給水戸数	戸	3,609	3,677	
給水人口	人	9,674	9,724	
給 水 量	上半期	m ³	461,531	464,097
	1ヶ月平均		76,922	77,350
	1日平均		2,522	2,536
有収水量	上半期		403,776	408,208
	1ヶ月平均		67,296	68,035
	1日平均		2,206	2,231
1日最大配水量	m ³	2,953	2,898	9月17日
有収率	%	87.49	87.96	

(2) 建設改良工事の状況

工 事 名	平成27年度 老朽管更新事業 町道鳥屋線配水管布設替工事		
施 工 内 容	配水管 PEP φ75 L=54.80m		
工 事 費	2,739,960円		
着工年月日	平成27年8月27日	竣工年月日	
工 事 名	平成27年度 観音下地区配水管布設替工事		
施 工 内 容	配水管 PP φ50 L=121.5m		
工 事 費	2,106,000円		
着工年月日	平成27年10月5日	竣工年月日	
工 事 名	平成27年度 老朽管更新事業 町道石原門前線配水管布設替工事		
施 工 内 容	配水管 PEP φ150 L=110.8m		
工 事 費	3,564,000円		
着工年月日	平成27年10月7日	竣工年月日	
工 事 名	平成27年度 老朽管更新事業 町道鳥屋線消火栓設置工事		
施 工 内 容	消火栓 1基		
工 事 費	532,440円		
着工年月日	平成27年8月27日	竣工年月日	
工 事 名	平成27年度 老朽管更新事業 町道石原門前線消火栓設置工事		
施 工 内 容	消火栓 1基		
工 事 費	872,640円		
着工年月日	平成27年10月7日	竣工年月日	

2. 平成27年度（上半期）経理の状況

(1) 予算の執行状況

イ. 収益的収入及び支出

水道事業収益

(税込み)

区 分	予算現額	執行済額	執行率	備考
営業収益	220,967,000 円	107,869,500 円	48.82 %	
給 水 収 益	219,370,000	107,264,500	48.90	
受 託 工 事 収 益	0	0	0.00	
その他の営業収益	1,597,000	605,000	37.88	
営業外収益	43,238,000	6,377,165	14.75	
受取利息及び配当金	2,382,000	1,290,129	54.16	
負 担 金	67,000	0	0.00	
雑 収 益	1,000	279,896	27,989.60	
加 入 金	4,222,000	4,807,140	113.86	
消費税還付金	1,000	0	0.00	
長期前受金戻入	36,565,000	0	0.00	
合 計	264,205,000	114,246,665	43.24	

水道事業費

(税込み)

区 分	予算現額	執行済額	執行率	備考
営業費用	251,333,000 円	74,253,241 円	29.54 %	
原水及び浄水費	124,929,000	51,886,891	41.53	
配水及び給水費	34,919,000	10,046,429	28.77	
受 託 工 事 費	0	0	0.00	
総 係 費	29,246,000	12,319,921	42.13	
減 価 償 却 費	61,736,000	0	0.00	
資 産 減 耗 費	501,000	0	0.00	
その他営業費用	2,000	0	0.00	
営業外費用	4,654,000	659,800	14.18	
支払利息及び企業債取扱諸費	1,328,000	659,800	49.68	
雑 支 出	1,000	0	0.00	
消 費 税	3,325,000	0	0.00	
予 備 費	5,000,000	0	0.00	
予 備 費	5,000,000	0	0.00	
合 計	260,987,000	74,913,041	28.70	

ロ. 資本的收入及び支出

収 入

(税込み)

区 分	予算現額	執行済額	執行率	備考
負 担 金	648,000 円	20,000 円	3.09 %	
負 担 金	648,000	20,000	3.09	
固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0.00	
固 定 資 産 売 却 代 金	0	0	0.00	
合 計	648,000	20,000	3.09	

(税込み)

支 出

区 分	予算現額	執行済額	執行率	備考
建 設 改 良 費	13,144,000 円	1,088,640 円	8.28 %	
配 水 設 備 改 良 費	11,222,000	1,088,640	9.70	
営 業 設 備 費	1,922,000	0	0.00	
企 業 債 償 還 金	4,721,000	2,350,633	49.79	
企 業 債 償 還 金	4,721,000	2,350,633	49.79	
合 計	17,865,000	3,439,273	19.25	

(2) 損益の状況

水道事業収益については上半期で124,214,326円であり前年度同期との比較で約14,940,501円の増収となっています。水道事業費は101,524,364円で、前年度に比べ12,394,037円支出増になりました。その結果、上半期において22,689,962円の純利益となっています。内訳については下記のとおりです。

税抜き金額 (単位:円)

水 道 事 業 収 益		水 道 事 業 費	
営 業 収 益	99,913,863	営 業 費 用	100,864,564
給 水 収 益	99,318,981	原 水 及 び 浄 水 費	48,043,419
受 託 工 事 収 益	0	配 水 及 び 給 水 費	9,775,978
その他の営業収益	594,882	受 託 工 事 費	0
営業外収益	24,300,463	総 係 費	12,177,167
受取利息及び配当金	1,290,129	減 価 償 却 費	30,868,000
負 担 金	0	資 産 減 耗 費	0
雑 収 益	279,834	そ の 他 営 業 費 用	0
加 入 金	4,448,000	営 業 外 費 用	659,800
消 費 税 還 付 金	0	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	659,800
長 期 前 受 金 戻 入	18,282,500	雑 支 出	0
計	124,214,326	計	101,524,364

※長期前受金戻入、減価償却費は本年度の償却予定額の1/2で計上しています。

※資産減耗費は下半期に計上します。

(3) 資産・負債・資本の状況

資産の部	
科目	金額
固定資産	1,558,423,497
有形固定資産	1,358,423,497
土地	34,216,112
建物	29,372,747
減価償却累計額	△ 16,194,402
構築物	2,504,782,331
減価償却累計額	△ 1,239,943,640
機械及び装置	244,163,955
減価償却累計額	△ 199,127,083
車両及び運搬具	1,487,180
減価償却累計額	△ 1,378,460
工具器具及び備品	735,134
減価償却累計額	△ 698,377
建設仮勘定	1,008,000
無形固定資産	0
投資	200,000,000
投資有価証券	200,000,000
流動資産	339,913,320
現金預金	324,055,702
未収金	9,222,450
貯蔵品	2,332,264
前払金	0
その他流動資産	4,415,944
貸倒引当金	△ 113,040
資産合計	1,898,336,817

負債の部	
科目	金額
固定負債	75,795,523
流動負債	11,236,527
未払金	242,749
その他流動負債	8,623,841
企業債	2,369,937
繰延収益	696,806,867
長期前受金	1,658,260,403
長期前受金収益化累計額	△ 961,453,536
負債合計	783,838,917
資本の部	
資本金	635,103,296
自己資本金	635,103,296
剰余金	479,394,604
資本剰余金	34,327,712
国庫補助金	20,363,237
その他	13,964,475
利益剰余金	445,066,892
減債積立金	80,946,533
利益積立金	27,000,000
建設改良積立金	297,046,520
未処分利益剰余金	40,073,839
資本合計	1,114,497,900
負債・資本合計	1,898,336,817

平成26年度決算の状況

(1) 概況

近年の生活水準の向上、下水道の整備、宅地開発などに伴い水道水の安定供給は不可欠であります。その要求に応え、さらに安全でおいしい水を供給して町勢の発展と住民福祉の向上に寄与することを事業の目的として事業運営を続けております。

本年度の主な建設事業としては、石原地区、日ノ出地区、岳地区、鹿の口地区、平山地区において、下水道事業に伴う配水管移設工事及び消火栓設置工事などを行いました。

業務量の概要については、新規加入者は43戸(前年度 99戸)、年度末の給水戸数3,631戸(前年度 3,555戸)、給水人口は9,690人(前年度 9,645人)で、給水戸数、給水人口は増加しております。年間総配水量については915,187m³(前年度 908,076m³)で、配水能力に対する施設利用率は57.9%でありました。また、年間有収水量は794,349m³(前年度 800,581m³)で、有収率は86.80%でありました。

経営面では、収益的収支において水道事業収益総額258,475,092円(税込み274,302,163円)に対し、水道事業費総額は247,891,849円(税込み260,250,319円)で10,583,243円の純利益でありました。前年度に比べ、8,902,610円の減益となりました。

次に資本的収支(すべて税込み額)では、建設改良費が64,536,960円、企業債償還金 4,643,986円で、資本的支出の決算額は、69,180,946円です。これに対し資本的収入は建設改良費財源である工事負担金16,279,920円であります。なお、資本的収入の不足額52,901,026円は、現年度分損益勘定留保資金、減債積立金、建設改良積立金を取り崩して補てん致しました。

今後も更なる経営健全化に向けて、効率的運営に努めてまいります。

(2) 収益的収入及び支出に関する事項 (損益計算書)

事業収入

(税抜き金額)

区 分	平成25年度	平成26年度	対前年度比較	
			増減額	増減率(%)
営業収益 円	206,517,358 円	199,806,404 円	△ 6,710,954 円	△ 3.25
給水収益	204,786,915	198,447,525	△ 6,339,390	△ 3.10
受託工事収益	0	0	0	—
その他の営業収益	1,730,443	1,358,879	△ 371,564	△ 21.47
営業外収益	8,886,188	58,668,688	49,782,500	560.22
受取利息 及配当金	2,982,527	2,808,791	△ 173,736	△ 5.83
雑収益	241,661	12,378,781	12,137,120	5022.37
加入金	5,662,000	2,067,100	△ 3,594,900	△ 63.49
長期前受金戻入	0	41,414,016	41,414,016	皆増
合 計	215,403,546	258,475,092	43,071,546	20.00

事業費用

(税抜き金額)

区 分	平成25年度	平成26年度	対前年度比較	
			増減額	増減率(%)
営業費用 円	194,365,223 円	237,929,185	43,563,962 円	22.41
原水及び浄水費	114,640,279	115,340,629	700,350	0.61
配水及び給水費	24,836,108	24,972,049	135,941	0.55
受託工事費	0	0	0	—
総 係 費	29,431,559	27,180,977	△ 2,250,582	△ 7.65
減価償却費	24,633,419	62,265,242	37,631,823	152.77
資産減耗費	823,858	8,162,333	7,338,475	890.75
その他営業費用	0	7,955	7,955	皆増
営業外費用	1,552,470	8,055,847	6,503,377	418.91
支払利息及び企 業債取扱諸費	1,452,220	1,376,880	△ 75,340	△ 5.19
雑 支 出	100,250	6,678,967	6,578,717	6562.31
特別損失	0	1,906,817	1,906,817	皆増
合 計	195,917,693	247,891,849	51,974,156	26.53

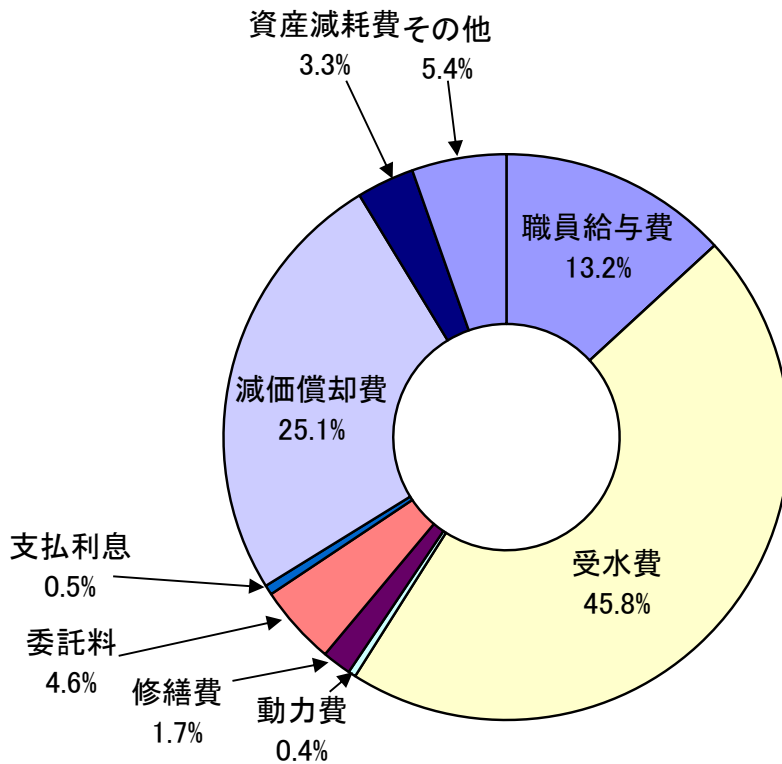
営業利益	12,152,135	△ 38,122,781	△ 50,274,916	△ 413.71
経常利益	19,485,853	12,490,060	△ 6,995,793	△ 35.90
当年度純利益	19,485,853	10,583,243	△ 8,902,610	△ 45.69

平成26年度収益的収入及び支出の性質別内訳

税抜き(単位:千円)

収 益 的 収 入	項 目	金 額	収 益 的 支 出	項 目	金 額
		水道料金等		198,447	
	受託工事収益	0		受託工事費	0
	その他の営業収益	1,359		受水費	113,588
	内訳 検査手数料	295		動力費	1,072
	徴収事務手数料	786		修繕費	4,134
	閉開栓手数料等	278		委託料	11,294
	受取り利息及び配当金	2,809		支払利息	1,377
	他会計補助金	0		減価償却費	62,265
	加 入 金	2,067		資産減耗費	8,162
	そ の 他	12,379		そ の 他	13,383
	長期前受金戻入	41,414			
	計	258,475		計	247,892
当年度純利益		10,583			

平 成 2 6 年 度 費 用 構 成



(3) 資本的収入及び支出に関する事項

資本的収支においては、石原、日ノ出、岳、鹿の口、平山地区において、下水道事業に伴う配水管移設工事及び消火栓の設置工事を行いました。

この財源としては、下水道会計及び一般会計からの負担金によるところであり、不足については自己財源で補てんしており、下記のとおりとなっています。

収 入

(税込み金額)

区 分	平成25年度	平成26年度	対前年度比較	
			増 減 額	増 減 率(%)
負 担 金	18,224,325 円	16,279,920 円	△ 1,944,405 円	△ 10.67
下水道会計	16,888,200	13,925,520	△ 2,962,680	△ 17.54
一般会計(道路)	0	0	0	—
一般会計(消火栓)	1,010,100	2,354,400	1,344,300	133.09
国・県	0	0	0	—
受益者	326,025	0	△ 326,025	皆減
固定資産売却代金	0	0	0	—
合 計	18,224,325	16,279,920	△ 1,944,405	△ 10.67

支 出

区 分	平成25年度	平成26年度	対前年度比較	
			増 減 額	増 減 率(%)
建 設 改 良 費	55,432,950 円	64,536,960 円	9,104,010 円	16.42
配水設備改良費	54,592,650	63,608,760	9,016,110	16.52
下水道に伴う移設工事	45,560,550	36,451,080	△ 9,109,470	△ 19.99
道路改良に伴う移設工事	0	0	0	—
消火栓移設改良工事	1,010,100	2,354,400	1,344,300	133.09
公共施設に係る改良工事	2,268,000	0	△ 2,268,000	皆減
県道改良に伴う移設工事	0	0	0	—
老朽管更新工事	0	16,947,360	16,947,360	皆増
	0	0	0	—
委 託 料	5,754,000	7,855,920	2,101,920	36.53
営業設備費	840,300	928,200	87,900	10.46
企業債償還金	4,568,646	4,643,986	75,340	1.65
合 計	60,001,596	69,180,946	9,179,350	15.30

収入・支出差引不足額	△ 41,777,271 円	△ 52,901,026 円	△ 11,123,755 円	△ 26.63
------------	----------------	----------------	----------------	---------

資本的収入が資本的支出に対して不足する額は次の財源を使用して補てんしています。

減債積立金	4,643,986 円
建設改良積立金	19,243,481 円
現年度分損益勘定留保資金	29,013,559 円
計	52,901,026 円

(4) 資産・負債・資本の状況（貸借対照表）

平成26年度末の貸借対照表は、地方公営企業会計制度の改正により、資産等の額が大幅に減少しています。特に、固定資産については、みなし償却制度の廃止により、減価償却が進み、残高が減少しています。資本・負債についても、借入資本金が資本から負債に表示区分が変更されるなどによって、大きく増減しています。

科 目	平成26年3月31日	平成27年3月31日	比較増減
< 資 産 の 部 >			
固定資産	2,491,663,528	1,557,415,497	△ 934,248,031
有形固定資産	2,291,763,528	1,357,415,497	△ 934,348,031
土地	34,216,112	34,216,112	0
建物	29,372,747	29,372,747	0
減価償却累計額	7,693,915	16,194,402	8,500,487
構築物	2,459,066,906	2,504,782,331	45,715,425
減価償却累計額	399,963,604	1,239,943,640	839,980,036
機械及び装置	244,046,705	244,163,955	117,250
減価償却累計額	67,550,592	199,127,083	131,576,491
車両及び運搬具	1,487,180	1,487,180	0
減価償却累計額	1,254,768	1,378,460	123,692
工具器具及び備品	735,134	735,134	0
減価償却累計額	698,377	698,377	0
建設仮勘定	0	0	—
投 資	199,900,000	200,000,000	100,000
投資有価証券	199,900,000	200,000,000	100,000
流動資産	330,303,009	313,952,975	△ 16,350,034
現金預金	315,586,900	303,232,541	△ 12,354,359
未収金	13,171,230	9,484,050	△ 3,687,180
営業未収金	7,830,930	7,697,730	△ 133,200
営業外未収金	0	0	—
その他の未収金	5,340,300	1,786,320	△ 3,553,980
前払い消費税	0	0	—
未収消費税還付金	0	0	—
貸倒引当金	0	113,040	皆増
貯蔵品	1,544,879	1,349,424	△ 195,455
その他流動資産	0	0	—
資 産 合 計	2,821,966,537	1,871,368,472	△ 950,598,065

科 目	平成26年3月31日	平成27年3月31日	比較増減
< 負債の部 >			
固定負債	0	75,795,523	75,795,523
流動負債	30,057,622	24,142,132	△ 5,915,490
一時借入金	0	0	—
未払金	30,011,942	17,198,858	△ 12,813,084
営業未払い金	18,216,092	16,377,786	△ 1,838,306
営業外未払い金	0	0	—
その他の未払い金	10,561,950	19,872	△ 10,542,078
未払消費税及び地方消費税	1,233,900	801,200	△ 432,700
その他流動負債	45,680	23,770	△ 21,910
企業債	0	4,720,570	4,720,570
引当金	0	2,198,934	2,198,934
繰延収益	0	696,786,867	696,786,867
長期前受金	0	1,658,240,403	1,658,240,403
長期前受金収益化累計額	0	961,453,536	961,453,536
負債合計	30,057,622	796,724,522	766,666,900
< 資本の部 >			
資本金	688,185,195	611,215,829	△ 76,969,366
自己資本金	603,025,116	611,215,829	8,190,713
借入資本金	85,160,079	0	△ 85,160,079
剰余金	2,103,723,720	463,428,121	△ 1,640,295,599
資本剰余金	1,685,206,554	34,327,712	△ 1,650,878,842
国庫補助金	50,441,273	20,363,237	△ 30,078,036
工事負担金	1,098,984,290	0	△ 1,098,984,290
受託工事負担金	242,455,446	0	△ 242,455,446
その他	293,325,545	13,964,475	△ 279,361,070
利益剰余金	418,517,166	429,100,409	10,583,243
減債積立金	85,590,519	80,946,533	△ 4,643,986
利益積立金	25,000,000	26,000,000	1,000,000
建設改良積立金	288,290,001	287,046,520	△ 1,243,481
未処分利益剰余金	19,636,646	35,107,356	15,470,710
資本合計	2,791,908,915	1,074,643,950	△ 1,717,264,965
負債・資本合計	2,821,966,537	1,871,368,472	△ 950,598,065