

平成 27 年 度

松 山 市 公 営 企 業 の 業 務 状 況

〔 水 道 事 業 会 計 〕

簡 易 水 道 事 業 会 計

工 業 用 水 道 事 業 会 計 〕

目 次

平成27年度松山市公営企業の業務状況公表の概要	…	1
I 水道事業会計		
1 水道事業の需要状況	…	2
2 水道事業の予算執行状況	…	3
3 主要事業の執行状況	…	4
4 水道事業の財務諸表		
(1) 水道事業の経営成績（損益計算書）	…	5
(2) 水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	5
(3) 水道事業のキャッシュ・フロー	…	6
II 簡易水道事業会計		
1 簡易水道事業の需要状況	…	7
2 簡易水道事業の予算執行状況	…	8
3 主要事業の執行状況	…	9
4 簡易水道事業の財務諸表		
(1) 簡易水道事業事業の経営成績（損益計算書）	…	9
(2) 簡易水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	10
(3) 簡易水道事業のキャッシュ・フロー	…	10
III 工業用水道事業会計		
1 工業用水道事業の需要状況	…	11
2 工業用水道事業の予算執行状況	…	12
3 主要事業の執行状況	…	13
4 工業用水道事業の財務諸表		
(1) 工業用水道事業の経営成績（損益計算書）	…	13
(2) 工業用水道事業の財政状態（貸借対照表）	…	14
(3) 工業用水道事業のキャッシュ・フロー	…	14

平成27年度松山市公営企業の業務状況公表の概要

1 水道事業会計

単位：千円（税込）, %

項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	27年度	9,186,450	9,055,838	98.6	7,077,140	6,725,379	95.0
	26年度	9,091,030	9,032,953	99.4	7,283,980	6,775,388	93.0
	増減	95,420	22,885	—	▲ 206,840	▲ 50,009	—
資本的収支	27年度	870,740	853,928	98.1	8,801,250	5,605,362	63.7
	26年度	1,737,370	1,794,595	103.3	10,499,280	7,507,961	71.5
	増減	▲ 866,630	▲ 940,667	—	▲ 1,698,030	▲ 1,902,599	—

2 簡易水道事業会計

単位：千円（税込）, %

項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	27年度	345,190	293,599	85.1	308,860	259,978	84.2
	26年度	343,590	306,490	89.2	328,890	271,174	82.5
	増減	1,600	▲ 12,891	—	▲ 20,030	▲ 11,196	—
資本的収支	27年度	184,020	175,768	95.5	374,800	334,477	89.2
	26年度	163,380	141,498	86.6	413,820	340,939	82.4
	増減	20,640	34,270	—	▲ 39,020	▲ 6,462	—

3 工業用水道事業会計

単位：千円（税込）, %

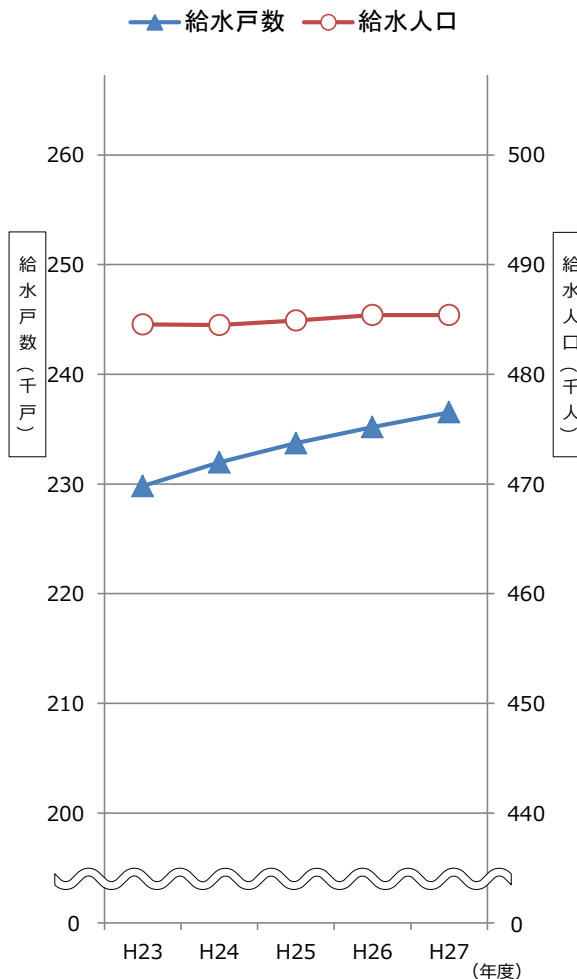
項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	27年度	836,030	748,194	89.5	505,000	464,715	92.0
	26年度	807,550	774,716	95.9	561,620	513,947	91.5
	増減	28,480	▲ 26,522	—	▲ 56,620	▲ 49,232	—
資本的収支	27年度	41,010	0	0.0	2,170,960	458,505	21.1
	26年度	77,110	106,026	137.5	1,214,180	230,973	19.0
	増減	▲ 36,100	▲ 106,026	—	956,780	227,532	—

I 水道事業会計

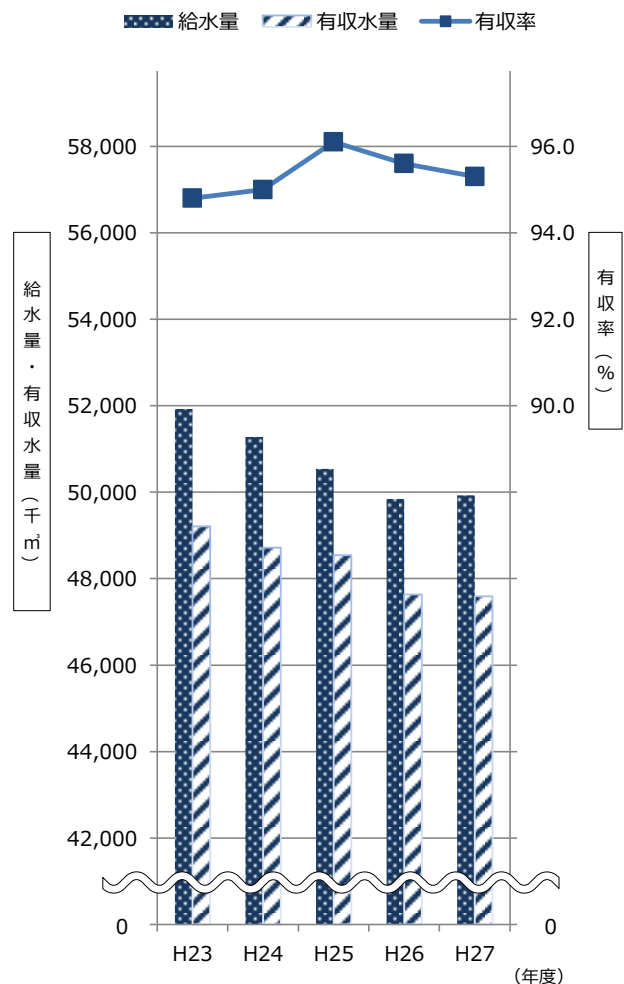
1 水道事業の需要状況

項目	単位	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
給水戸数	戸	229,817	231,964	233,719	235,175	236,528
給水人口	人	484,550	484,500	484,900	485,400	485,400
給水量	m ³	51,926,510	51,277,540	50,535,550	49,842,140	49,923,750
1日最大給水量	月日 m ³	6/23 156,918	12/31 152,033	7/16 150,156	7/25 149,031	8/3 146,515
1日平均給水量	m ³	141,876	140,486	138,454	136,554	136,404
有収水量	m ³	49,209,639	48,715,537	48,540,538	47,636,268	47,589,891
有収率	%	94.8	95.0	96.1	95.6	95.3
1人1日平均給水量	ℓ	293	290	286	281	281

○給水戸数及び給水人口の推移



○給水量等の推移



2 水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円（税込）, %

項目	27年度			26年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	営業収益	8,690,990	8,534,652	98.2	8,631,750	8,485,461	98.3	▲ 49,191
	（うち水道料金）	(8,494,950)	(8,338,337)	(98.2)	(8,437,000)	(8,288,456)	(98.2)	(▲ 49,881)
	営業外収益	495,010	520,416	105.1	458,810	543,072	118.4	▲ 22,656
	特別利益	450	770	171.1	470	4,420	940.4	▲ 3,650
	計	9,186,450	9,055,838	98.6	9,091,030	9,032,953	99.4	22,885
支出	営業費用	6,533,721	6,203,659	94.9	6,752,729	6,265,446	92.8	▲ 61,787
	（うち人件費）	(931,390)	(887,818)	(95.3)	(939,520)	(833,755)	(88.7)	(54,063)
	（うち委託料）	(970,777)	(962,545)	(99.2)	(964,069)	(923,546)	(95.8)	(38,999)
	（うち減価償却費等）	(3,693,050)	(3,482,153)	(94.3)	(3,896,428)	(3,658,752)	(93.9)	(▲ 176,599)
	営業外費用	520,159	520,166	100.0	422,381	422,552	100.0	97,614
	（うち企業債利息）	(278,422)	(278,422)	(100.0)	(296,448)	(296,448)	(100.0)	(▲ 18,026)
	特別損失	3,260	1,554	47.7	93,232	87,390	93.7	▲ 85,836
	予備費	20,000	0	0.0	15,638	0	0.0	0
計	7,077,140	6,725,379	95.0	7,283,980	6,775,388	93.0	▲ 50,009	

○資本的収支

単位：千円（税込）, %

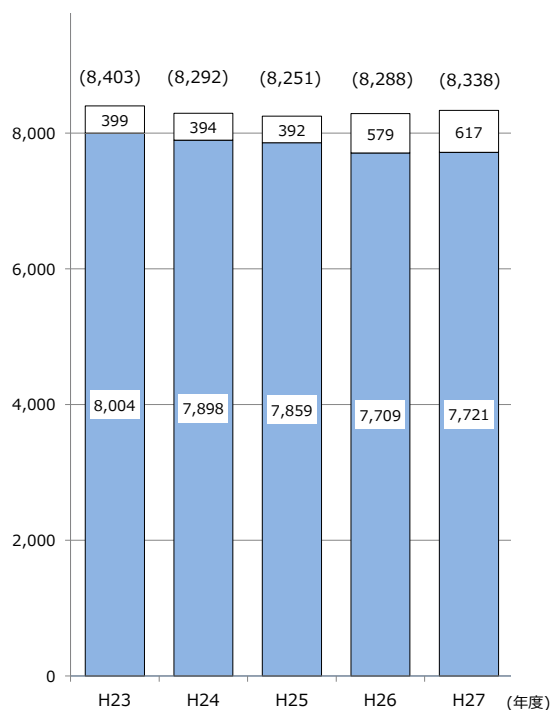
項目	27年度			26年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	補助金	101,490	72,009	71.0	309,550	309,550	100.0	▲ 237,541
	出資金	308,970	201,367	65.2	649,220	589,015	90.7	▲ 387,648
	企業債	130,700	149,300	114.2	586,100	531,700	90.7	▲ 382,400
	工事負担金	329,570	131,153	39.8	192,490	164,330	85.4	▲ 33,177
	固定資産売却代金	10	300,099	3,000,990.0	10	200,000	2,000,000.0	100,099
	計	870,740	853,928	98.1	1,737,370	1,794,595	103.3	▲ 940,667
支出	水道建設改良費	6,885,980	3,710,110	53.9	8,584,660	5,613,355	65.4	▲ 1,903,245
	基金造成費	636,300	636,296	100.0	664,340	664,336	100.0	▲ 28,040
	投資	400,000	400,000	100.0	400,000	400,000	100.0	0
	企業債償還金	850,410	850,397	100.0	821,900	821,895	100.0	28,502
	補助金返還金	8,560	8,559	100.0	8,380	8,375	99.9	184
	予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0
	計	8,801,250	5,605,362	63.7	10,499,280	7,507,961	71.5	▲ 1,902,599

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越工事資金、繰越利益剰余金処分額、当年度利益剰余金処分額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

○水道料金収入の推移

単位：百万円

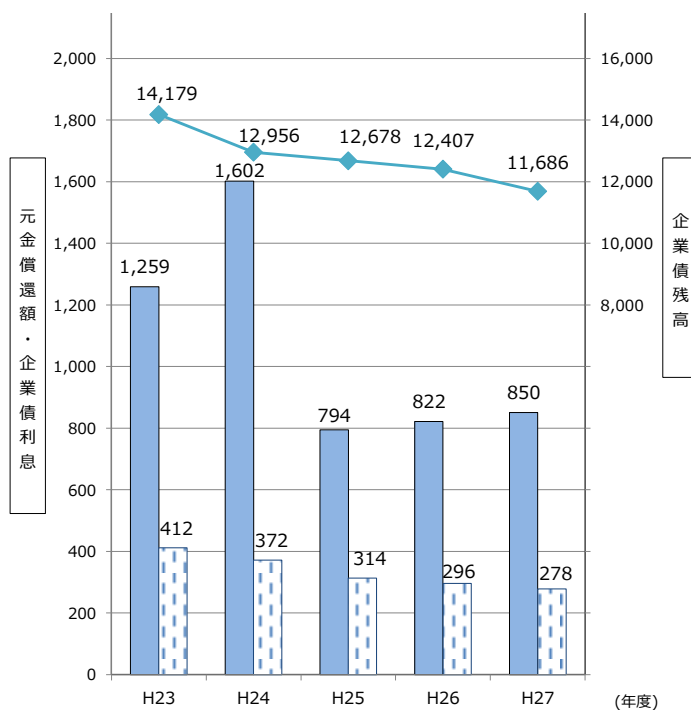
■水道料金(税抜) □消費税等額



○企業債の推移

単位：百万円

■元金償還額 □企業債利息 ◆企業債残高



3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

基本目標 (大項目)	施策 (中項目)	主な取り組み (小項目)	事務事業 (《小文字は主な内容》)	予算額	執行額	執行率	
生活に安らぎのあるまち 【安全・安心】	防災対策等の推進 1,196,757	危機管理体制の強化 4,059	震災対策事業 (体制構築)	4,715	4,059	86.1	
			震災対策事業 (管理能力向上)	16	0	0.0	
	安定した水の供給 23,037	市有施設の耐震化 1,192,698	震災対策事業 (施設耐震化) ・配水支管の耐震化 ・基幹管路の耐震化 (導水管) ・基幹管路の耐震化 (送水管) ・基幹管路の耐震化 (配水本管) ・給水ルートの確保	上水道安全対策事業	1,908,118	433,713	22.7
				・配水支管の耐震化			
				・基幹管路の耐震化 (導水管)			
				・基幹管路の耐震化 (送水管)			
	安定した水の供給 23,037	水質管理及び濁水時・緊急時の対応強化 23,037	水質安全対策事業 ・臭気物質対策	水質安全管理能力の向上	11,374	11,005	96.8
				水質安全管理能力の向上	11,374	11,005	96.8
	緑の映える快適なまち 【環境・都市】	上水道等の整備 2,099,056	上水道等の建設・維持 2,099,056	統合・拡張事業	805,560	607,003	75.4
				・久谷地区簡易水道統合整備事業			
導・送・配水管整備事業				1,722,599	906,212	52.6	
上水道等の整備 2,099,056		上水道等の建設・維持 2,099,056	施設更新・改良事業 ・市之井手浄水処理設備の更新・改良 ・電動弁等の更新・改良 ・受配電設備の更新・改良 ・無停電電源設備の更新・改良	管網の整備			
				・北条上水配水管整備事業			
				・特設配水管の整備 (一般・開発)			
上水道等の整備 2,099,056		上水道等の建設・維持 2,099,056	施設更新・改良事業 ・市之井手浄水処理設備の更新・改良 ・電動弁等の更新・改良 ・受配電設備の更新・改良 ・無停電電源設備の更新・改良	・道路改良に伴う整備			
				・監督処分命令に伴う配水管等の移設改良			
				・下水道工事に伴う配水管等の移設改良			
節水型都市づくりの推進 197,252		節水の推進 9,819	節水意識の高揚 ・広報・広聴活動 ・行事・啓発活動	節水意識の高揚	14,490	9,819	67.8
	節水意識の高揚			14,490	9,819	67.8	
	節水型都市づくりの推進 197,252	水資源の有効利用 155,193	漏水防止対策事業 ・漏水調査・修繕の継続 ・事故多発等給水装置の改良	漏水防止対策事業	161,531	155,193	96.1
漏水防止対策事業				161,531	155,193	96.1	
節水型都市づくりの推進 197,252	水資源の保全 32,240	水源かん養の推進 ・松山市水源の森基金への負担金 ・浄化槽設置促進事業補助金	水源かん養の推進	36,090	32,240	89.3	
			水源かん養の推進	36,090	32,240	89.3	

4 水道事業の財務諸表

(1) 水道事業の経営成績（損益計算書）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

経常 損益 の 部	営業損益の部	
	①営業収益	7,907,362千円
	②営業費用	6,068,051千円
	③営業利益（①－②）	1,839,311千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	519,824千円
⑤営業外費用	279,397千円	
⑥経常利益（③＋④－⑤）	2,079,738千円	
特 別 部 損 益	⑦特別利益	713千円
	⑧特別損失	1,503千円
	⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	2,078,948千円
	⑩前年度繰越利益剰余金	823,421千円
	当年度末処分利益剰余金（⑨＋⑩）	2,902,369千円

単年度実質収支			
(当年度純利益)	(資産維持費)	(単年度実質収支)	
2,078,948千円	－ 1,480,126千円	= 598,822千円	
翌年度繰越利益剰余金			
(当年度末処分利益剰余金)	(減債積立金)	(基金積立金)	(翌年度繰越利益剰余金)
2,902,369千円	－ 843,830千円	－ 636,296千円	= 1,422,243千円

(2) 水道事業の財政状態（貸借対照表）

（平成28年3月31日）

資産の部	負債・資本の部														
<table border="1"> <tr> <td>固定資産</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産 75,242,984千円 (79.4%)</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 282,706千円 (0.3%)</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産 4,950,838千円 (5.2%)</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> </tr> <tr> <td>現金預金 12,536,858千円 (13.2%)</td> </tr> <tr> <td>その他 1,802,079千円 (1.9%)</td> </tr> </table>	固定資産	有形固定資産 75,242,984千円 (79.4%)	無形固定資産 282,706千円 (0.3%)	投資その他の資産 4,950,838千円 (5.2%)	流動資産	現金預金 12,536,858千円 (13.2%)	その他 1,802,079千円 (1.9%)	<table border="1"> <tr> <td>固定負債</td> </tr> <tr> <td>11,861,628千円 (12.5%) うち企業債 10,795,621千円</td> </tr> <tr> <td>繰延収益</td> </tr> <tr> <td>長期前受金 8,929,738千円 (9.4%)</td> </tr> <tr> <td>資本金及び剰余金</td> </tr> <tr> <td>資本金 69,441,200千円 (73.2%)</td> </tr> <tr> <td>剰余金 3,087,528千円 (3.3%)</td> </tr> </table>	固定負債	11,861,628千円 (12.5%) うち企業債 10,795,621千円	繰延収益	長期前受金 8,929,738千円 (9.4%)	資本金及び剰余金	資本金 69,441,200千円 (73.2%)	剰余金 3,087,528千円 (3.3%)
固定資産															
有形固定資産 75,242,984千円 (79.4%)															
無形固定資産 282,706千円 (0.3%)															
投資その他の資産 4,950,838千円 (5.2%)															
流動資産															
現金預金 12,536,858千円 (13.2%)															
その他 1,802,079千円 (1.9%)															
固定負債															
11,861,628千円 (12.5%) うち企業債 10,795,621千円															
繰延収益															
長期前受金 8,929,738千円 (9.4%)															
資本金及び剰余金															
資本金 69,441,200千円 (73.2%)															
剰余金 3,087,528千円 (3.3%)															
	<table border="1"> <tr> <td>流動負債</td> </tr> <tr> <td>1,495,371千円(1.6%) ※うち企業債 890,842千円</td> </tr> </table>	流動負債	1,495,371千円(1.6%) ※うち企業債 890,842千円												
流動負債															
1,495,371千円(1.6%) ※うち企業債 890,842千円															

(3) 水道事業のキャッシュ・フロー

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

資金期首残高	12,457,124千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,133,395千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲4,889,779千円
フリーキャッシュ・フロー	243,616千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲163,882千円
資金期末残高	12,536,858千円※

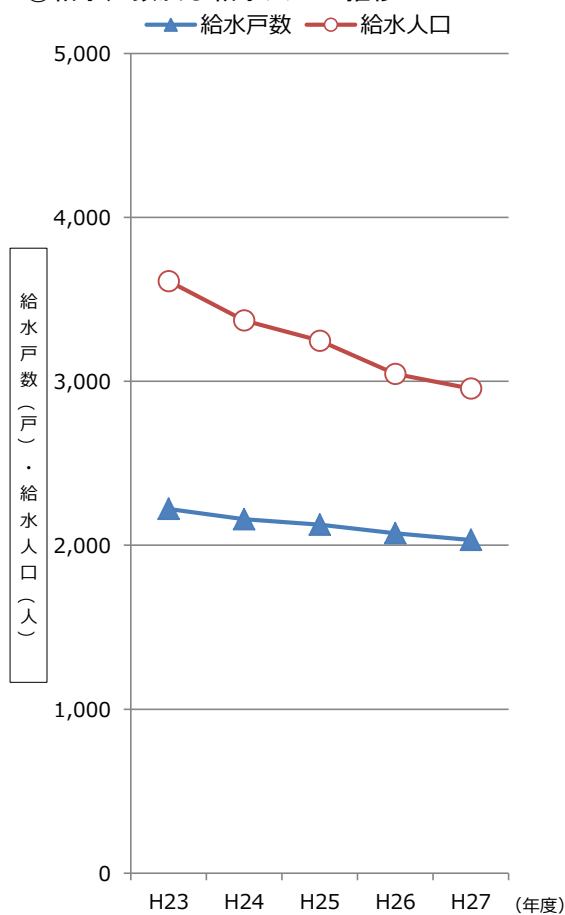
※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

Ⅱ 簡易水道事業会計

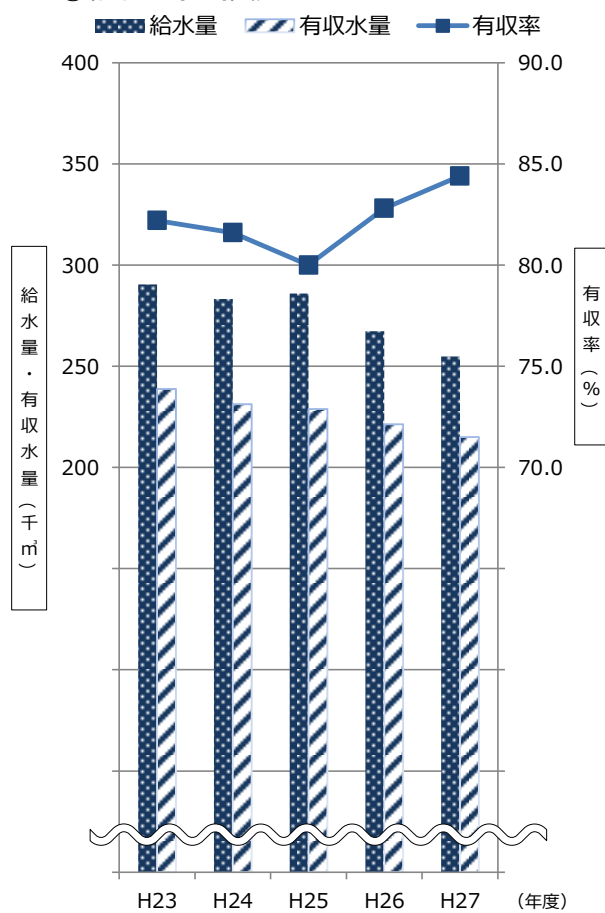
1 簡易水道事業の需要状況

項目	単位	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
給水戸数	戸	2,222	2,159	2,125	2,073	2,033
給水人口	人	3,611	3,371	3,248	3,045	2,956
給水量	m ³	290,360	283,200	285,880	267,220	254,810
1日最大給水量	月日 m ³	8/14 1,412	8/14 1,323	8/15 1,350	8/15 1,206	8/15 1,183
1日平均給水量	m ³	793	776	783	732	696
有収水量	m ³	238,753	231,221	228,805	221,263	215,006
有収率	%	82.2	81.6	80.0	82.8	84.4
1人1日平均給水量	ℓ	220	230	241	240	236

○給水戸数及び給水人口の推移



○給水量等の推移



2 簡易水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円（税込），%

項目	27年度			26年度			対前年度 執行額の増減
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率	
収入							
営業収益	80,460	77,841	96.7	82,080	79,535	96.9	▲ 1,694
（うち水道料金）	(79,960)	(77,796)	(97.3)	(81,390)	(79,280)	(97.4)	(▲ 1,484)
営業外収益	264,710	215,731	81.5	261,490	226,100	86.5	▲ 10,369
特別利益	20	27	135.0	20	855	4,275.0	▲ 828
計	345,190	293,599	85.1	343,590	306,490	89.2	▲ 12,891
支出							
営業費用	293,860	249,262	84.8	305,990	257,934	84.3	▲ 8,672
（うち人件費）	(35,050)	(22,376)	(63.8)	(38,210)	(25,005)	(65.4)	(▲ 2,629)
（うち委託料）	(65,938)	(63,168)	(95.8)	(68,248)	(58,956)	(86.4)	(4,212)
（うち減価償却費等）	(113,503)	(105,958)	(93.4)	(112,060)	(103,389)	(92.3)	(2,569)
営業外費用	11,390	10,679	93.8	11,920	10,818	90.8	▲ 139
（うち企業債利息）	(10,960)	(10,679)	(97.4)	(11,510)	(10,818)	(94.0)	(▲ 139)
特別損失	210	37	17.6	7,580	2,422	32.0	▲ 2,385
予備費	3,400	0	0.0	3,400	0	0.0	0
計	308,860	259,978	84.2	328,890	271,174	82.5	▲ 11,196

○資本的収支

単位：千円（税込），%

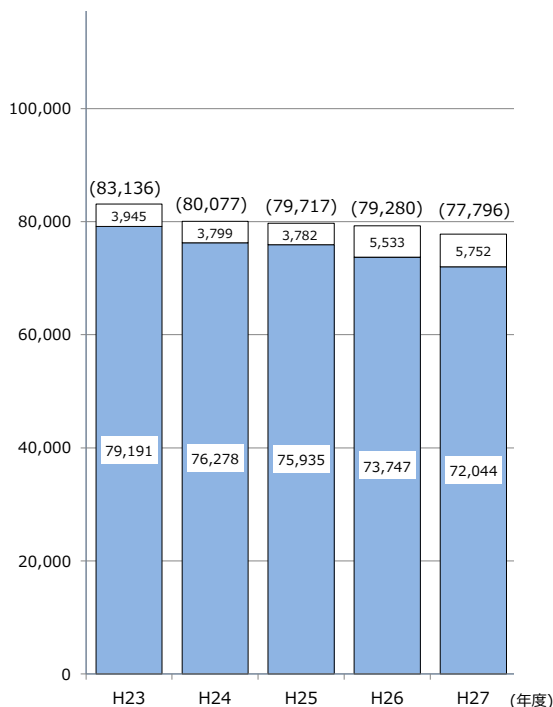
項目	27年度			26年度			対前年度 執行額の増減
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率	
収入							
補助金	83,600	78,359	93.7	76,120	61,891	81.3	16,468
出資金	58,310	55,309	94.9	51,350	43,707	85.1	11,602
企業債	42,100	42,100	100.0	35,900	35,900	100.0	6,200
工事負担金	—	—	—	—	—	—	—
固定資産売却代金	10	0	0.0	10	0	0.0	0
計	184,020	175,768	95.5	163,380	141,498	86.6	34,270
支出							
水道建設改良費	337,380	308,059	91.3	378,000	316,126	83.6	▲ 8,067
企業債償還金	26,420	26,418	100.0	24,820	24,813	100.0	1,605
予備費	11,000	0	0.0	11,000	0	0.0	0
計	374,800	334,477	89.2	413,820	340,939	82.4	▲ 6,462

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越利益剰余金処分額、及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

○水道料金収入の推移

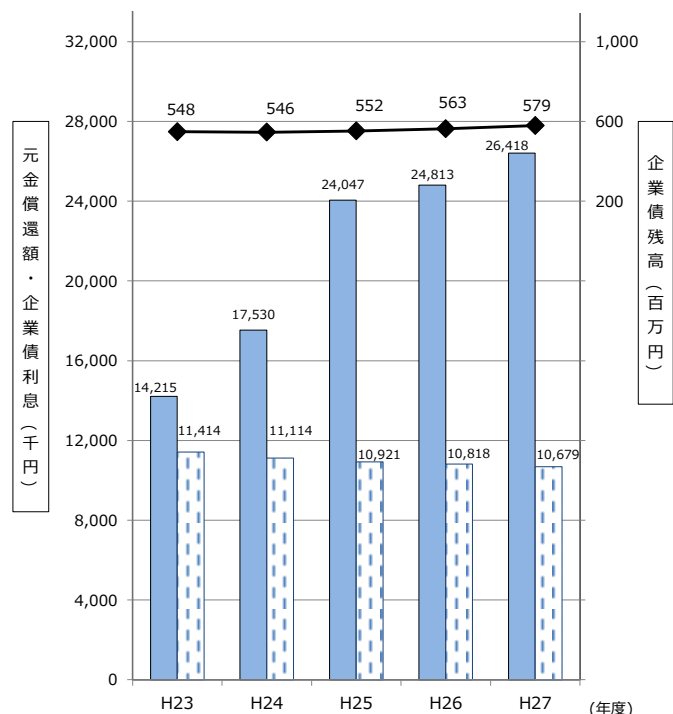
単位：千円

■水道料金(税抜) □消費税等額



○企業債の推移

■元金償還額 □企業債利息 ◆企業債残高



3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

政策 快適な生活基盤をつくる

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	取り組みの柱	事務事業名及び事業概要	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	施設の建設改良	導・送・配水管整備事業 ・特設配水管の整備 ・配水管等の移設改良	17,988	1,355	7.5
			簡易水道施設整備事業 ・怒和地区簡易水道生活基盤近代化事業	288,243	285,991	99.2

4 簡易水道事業の財務諸表

（1）簡易水道事業の経営成績（損益計算書）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

経常 損 益 の 部	営業損益の部		
	①営業収益	72,089千円	
	②営業費用	240,258千円	
	③営業損失（①－②）	168,169千円	
	営業外損益の部		
	④営業外収益	202,301千円	
	⑤営業外費用	17,008千円	
	⑥経常利益（③＋④－⑤）	17,124千円	
	特 の 別 部 損 益	⑦特別利益	26千円
		⑧特別損失	35千円
⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）		17,115千円	
⑩前年度繰越利益剰余金		19,592千円	
当年度未処分利益剰余金（⑨＋⑩）		36,707千円	

単年度実質収支
（当年度純利益） （資産維持費） （単年度実質収支）
17,115千円 - 17,943千円 = ▲828千円
翌年度繰越利益剰余金
（当年度未処分利益剰余金）（減債積立金）（建設改良積立金）（翌年度繰越利益剰余金）
36,707千円 - 13,209千円 - 4,734千円 = 18,764千円

(2) 簡易水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(平成28年3月31日)

資産の部	負債・資本の部
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> 固定資産 </div> <p style="margin-left: 20px;">有形固定資産 2,628,827千円 (85.7%)</p> <p style="margin-left: 20px;">無形固定資産 3,489千円 (0.1%)</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> 固定負債 </div> <p style="margin-left: 20px;">628,394千円 (20.5%) うち企業債 552,164千円</p>
	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 10px;"> 繰延収益 </div> <p style="margin-left: 20px;">← 流動負債 77,684千円(2.5%) うち企業債 26,599千円</p> <p style="margin-left: 20px;">長期前受金 542,330千円 (17.7%)</p>
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 流動資産 </div> <p style="margin-left: 20px;">現金預金 168,008千円 (5.5%)</p> <p style="margin-left: 20px;">その他 266,561千円 (8.7%)</p>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> 資本金及び剰余金 </div> <p style="margin-left: 20px;">資本金 1,773,146千円 (57.8%)</p> <p style="margin-left: 20px;">剰余金 45,331千円 (1.5%)</p>

(3) 簡易水道事業のキャッシュ・フロー

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

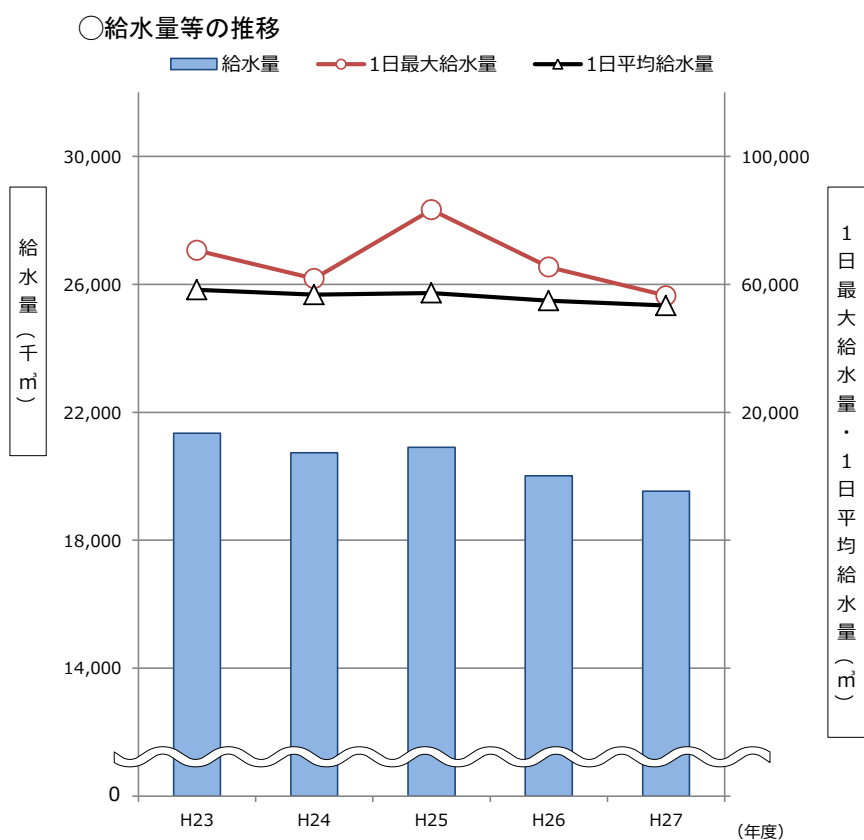
資金期首残高	296,879千円						
<div style="border: 2px solid black; padding: 10px; background-color: #e0f2f7;"> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; padding: 5px;">122,830千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; padding: 5px;">▲304,590千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">フリーキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right; padding: 5px;">▲181,760千円</td> </tr> </table> </div>		業務活動によるキャッシュ・フロー	122,830千円	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲304,590千円	フリーキャッシュ・フロー	▲181,760千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	122,830千円						
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲304,590千円						
フリーキャッシュ・フロー	▲181,760千円						
財務活動によるキャッシュ・フロー	52,889千円						
資金期末残高	168,008千円※						

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

Ⅲ 工業用水道事業会計

1 工業用水道事業の需要状況

項目	単位	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度
給水工場数	社	5	5	5	5	5
給水量	m ³	21,343,350	20,735,940	20,906,900	20,018,530	19,529,090
1日最大給水量	月日 m ³	9/4 70,630	5/27 61,780	1/22 83,310	2/7 65,410	7/7 56,440
1日平均給水量	m ³	58,315	56,811	57,279	54,845	53,358



2 工業用水道事業の予算執行状況

○収益的収支

単位：千円（税込），%

項目	27年度			26年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	営業収益	722,420	723,346	100.1	759,360	748,993	98.6	▲ 25,647
	営業外収益	113,590	24,848	21.9	48,170	25,317	52.6	▲ 469
	特別利益	20	0	0.0	20	406	2,030.0	▲ 406
	計	836,030	748,194	89.5	807,550	774,716	95.9	▲ 26,522
支出	営業費用	480,292	450,017	93.7	509,297	473,871	93.0	▲ 23,854
	（うち人件費）	(169,810)	(154,921)	(91.2)	(180,570)	(169,475)	(93.9)	(▲ 14,554)
	（うち減価償却費等）	(150,844)	(150,382)	(99.7)	(169,710)	(159,352)	(93.9)	(▲ 8,970)
	営業外費用	14,688	14,677	99.9	30,303	30,294	100.0	▲ 15,617
	（うち企業債利息）	—	—	—	(208)	(208)	(100.0)	(▲ 208)
	特別損失	31	21	67.7	12,020	9,782	81.4	▲ 9,761
	予備費	9,989	0	0.0	10,000	0	0.0	0
計	505,000	464,715	92.0	561,620	513,947	91.5	▲ 49,232	

○資本的収支

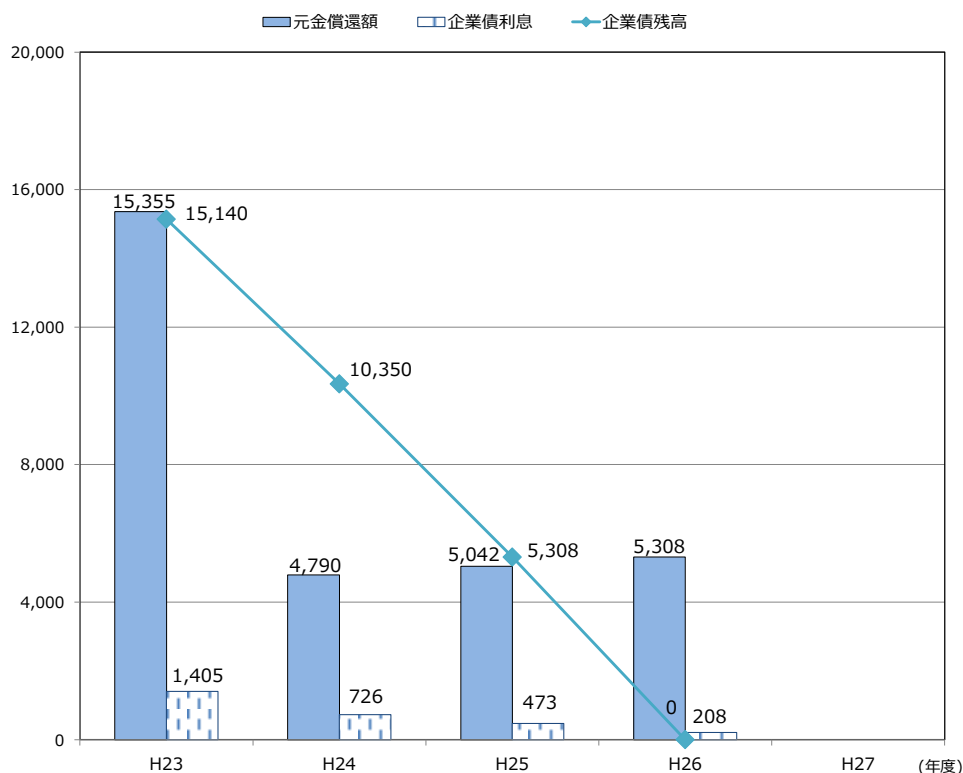
単位：千円（税込），%

項目	27年度			26年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	工事負担金	41,000	0	0.0	77,100	6,026	7.8	▲ 6,026
	固定資産売却代金	10	0	0.0	10	100,000	1,000,000.0	▲ 100,000
	計	41,010	0	0.0	77,110	106,026	137.5	▲ 106,026
支出	水道建設改良費	2,093,660	391,207	18.7	1,137,860	164,665	14.5	226,542
	基金造成費	67,300	67,298	100.0	61,010	61,000	100.0	6,298
	企業債償還金	—	—	—	5,310	5,308	100.0	▲ 5,308
	予備費	10,000	0	0.0	10,000	0	0.0	0
	計	2,170,960	458,505	21.1	1,214,180	230,973	19.0	227,532

※資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、繰越利益剰余金処分額及び過年度分損益勘定留保資金で補てんした。

○企業債の推移

単位：千円



3 主要事業の執行状況

～「第6次松山市総合計画」の主な取り組み～

【基本目標】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

政策 災害等に強いまちをつくる

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	取り組みの柱	事務事業名及び事業概要	予算額	執行額	執行率
防災対策等の推進	市有施設の耐震化	上下水道施設の耐震化	震災対策事業（施設耐震化） ・工業用水道施設の耐震化	1,849,857	285,684	15.4

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

政策 快適な生活基盤をつくる

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	取り組みの柱	事務事業名及び事業概要	予算額	執行額	執行率
上水道等の整備	上水道等の建設・維持	施設の建設改良	導・送・配水管整備事業 ・監督処分命令に伴う配水管等の移設改良	84,914	2,508	3.0
			施設更新・改良事業 ・受配電設備の更新・改良 ・遠隔監視制御装置の更新・改良 ・流量計の更新・改良	138,968	85,427	61.5

4 工業用水道事業の財務諸表

（1）工業用水道事業の経営成績（損益計算書）

（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

経常 損益 の 部	営業損益の部	
	①営業収益	669,897千円
	②営業費用	438,965千円
	③営業利益（①－②）	230,932千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	24,847千円
特 別 部 損 益	⑤営業外費用	5千円
	⑥経常利益（③＋④－⑤）	255,774千円
特 別 部 損 益	⑦特別利益	0千円
	⑧特別損失	20千円
	⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	255,754千円
	⑩前年度繰越利益剰余金	2,146,850千円
	当年度未処分利益剰余金（⑨＋⑩）	2,402,604千円

単年度実質収支

（当年度純利益） （資産維持費） （単年度実質収支）
255,754千円 - 67,298千円 = 188,456千円

翌年度繰越利益剰余金

（当年度未処分利益剰余金） （基金積立金） （建設改良積立金） （翌年度繰越利益剰余金）
2,402,604千円 - 67,298千円 - 237,033千円 = 2,098,273千円

(2) 工業用水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(平成28年3月31日)

資産の部	負債・資本の部									
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">固定資産</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産 3,052,828千円 (44.5%)</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 372千円 (0.0%)</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産 253,943千円 (3.7%)</td> </tr> </table>	固定資産	有形固定資産 3,052,828千円 (44.5%)	無形固定資産 372千円 (0.0%)	投資その他の資産 253,943千円 (3.7%)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">繰延収益</td> </tr> <tr> <td>長期前受金 466,376千円 (6.8%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">資本金及び剰余金</td> </tr> <tr> <td>資本金 3,856,166千円 (56.3%)</td> </tr> <tr> <td>剰余金 2,410,731千円 (35.2%)</td> </tr> </table>	繰延収益	長期前受金 466,376千円 (6.8%)	資本金及び剰余金	資本金 3,856,166千円 (56.3%)	剰余金 2,410,731千円 (35.2%)
固定資産										
有形固定資産 3,052,828千円 (44.5%)										
無形固定資産 372千円 (0.0%)										
投資その他の資産 253,943千円 (3.7%)										
繰延収益										
長期前受金 466,376千円 (6.8%)										
資本金及び剰余金										
資本金 3,856,166千円 (56.3%)										
剰余金 2,410,731千円 (35.2%)										
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">流動資産</td> </tr> <tr> <td>現金預金 3,314,170千円 (48.4%) ※</td> </tr> <tr> <td>その他 230,730千円 (3.4%)</td> </tr> </table>	流動資産	現金預金 3,314,170千円 (48.4%) ※	その他 230,730千円 (3.4%)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">固定・流動負債</td> </tr> <tr> <td>118,770千円(1.7%)</td> </tr> </table>	固定・流動負債	118,770千円(1.7%)				
流動資産										
現金預金 3,314,170千円 (48.4%) ※										
その他 230,730千円 (3.4%)										
固定・流動負債										
118,770千円(1.7%)										

(3) 工業用水道事業のキャッシュ・フロー

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

資金期首残高	3,431,758千円						
<table border="1" style="width: 100%; background-color: #e0f2f7;"> <tr> <td style="text-align: center;">業務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right;">363,879千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">投資活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right;">▲481,467千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">フリーキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right;">▲117,588千円</td> </tr> </table>		業務活動によるキャッシュ・フロー	363,879千円	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲481,467千円	フリーキャッシュ・フロー	▲117,588千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	363,879千円						
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲481,467千円						
フリーキャッシュ・フロー	▲117,588千円						
財務活動によるキャッシュ・フロー	0千円						
資金期末残高	3,314,170千円※						

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。