

令和元年度

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

令和元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

令和元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	令和元年度	9,275,950	9,054,754	97.6	7,403,100	6,977,667	94.3
	平成30年度	9,197,790	9,145,278	99.4	7,414,880	6,941,045	93.6
	増減	78,160	▲ 90,524	—	▲ 11,780	36,622	—
資本的収支	令和元年度	3,857,900	2,628,661	68.1	13,004,588	7,887,412	60.7
	平成30年度	2,291,220	1,965,289	85.8	13,528,325	8,865,900	65.5
	増減	1,566,680	663,372	—	▲ 523,737	▲ 978,488	—

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	令和元年度	342,000	289,915	84.8	324,420	258,517	79.7
	平成30年度	360,310	326,566	90.6	340,655	295,146	86.6
	増減	▲ 18,310	▲ 36,651	—	▲ 16,235	▲ 36,629	—
資本的収支	令和元年度	82,688	74,695	90.3	213,280	174,683	81.9
	平成30年度	108,970	82,962	76.1	241,665	148,870	61.6
	増減	▲ 26,282	▲ 8,267	—	▲ 28,385	25,813	—

3 工業用水道事業会計

単位：千円（税込）, %

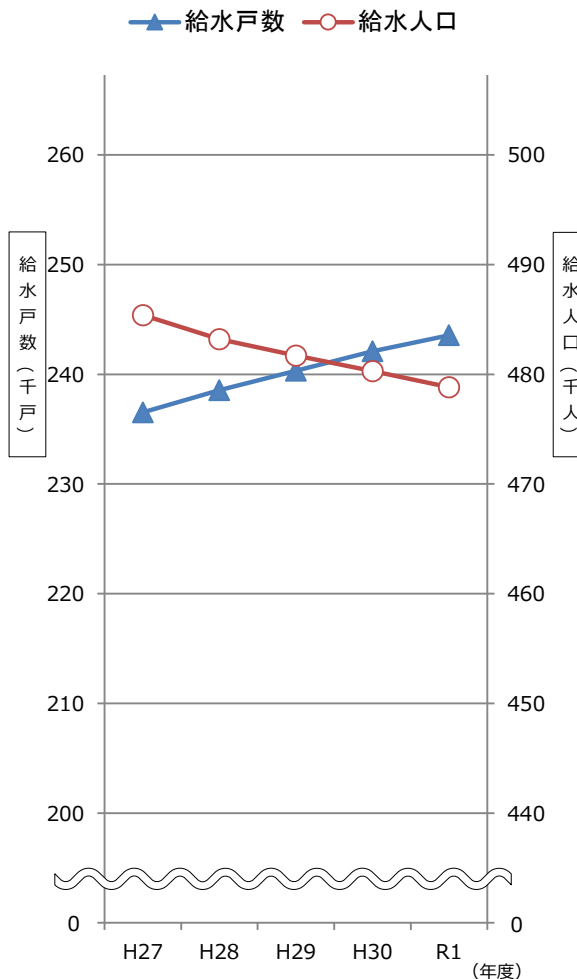
項目	年度	収 入			支 出		
		予 算 額	執 行 額	執行率	予 算 額	執 行 額	執行率
収益的収支	令和元年度	658,350	638,187	96.9	456,670	391,689	85.8
	平成30年度	688,230	628,016	91.3	520,660	421,590	81.0
	増減	▲ 29,880	10,171	—	▲ 63,990	▲ 29,901	—
資本的収支	令和元年度	513,010	302,273	58.9	1,237,530	627,583	50.7
	平成30年度	538,060	253,800	47.2	1,475,240	594,355	40.3
	増減	▲ 25,050	48,473	—	▲ 237,710	33,228	—

I 水道事業会計

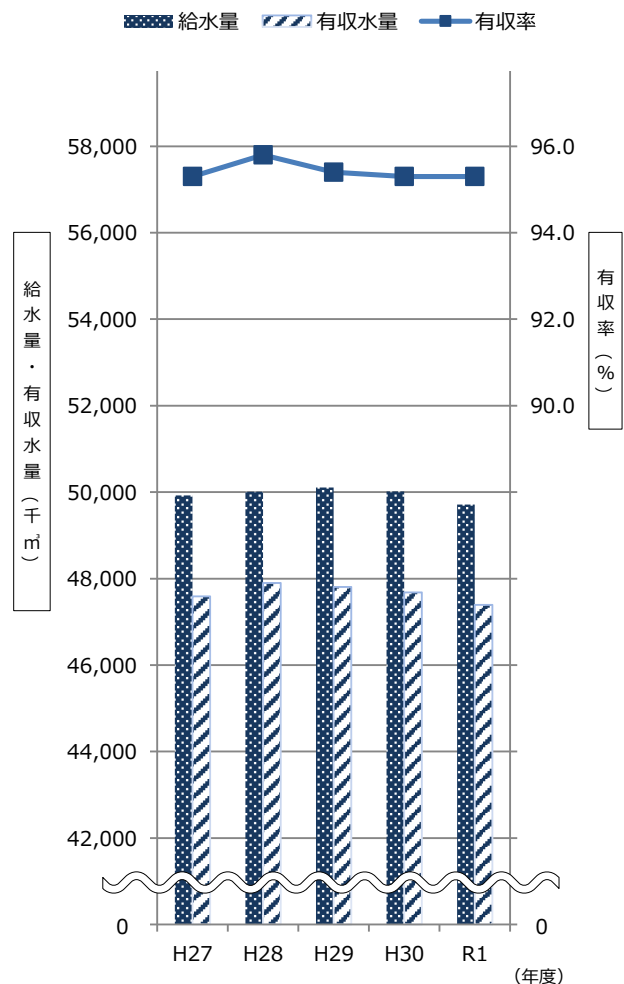
1 水道事業の需要状況

項目	単位	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度
給水戸数	戸	236,528	238,540	240,319	242,089	243,555
給水人口	人	485,400	483,200	481,700	480,293	478,823
給水量	m ³	49,923,750	50,010,090	50,107,520	50,015,010	49,710,030
1日最大給水量	月日 m ³	8/3 146,515	7/4 147,704	7/13 146,950	7/17 147,900	12/28 146,160
1日平均給水量	m ³	136,404	137,014	137,281	137,027	135,820
有収水量	m ³	47,589,891	47,901,357	47,803,947	47,678,772	47,391,740
有収率	%	95.3	95.8	95.4	95.3	95.3
1人1日平均給水量	ℓ	281	284	285	285	284

○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	令和元年度			平成30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	8,670,110	8,583,906	99.0	8,595,510	8,598,769	100.0	▲ 14,863
	（うち水道料金）	(8,440,000)	(8,355,128)	(99.0)	(8,373,000)	(8,374,254)	(100.0)	(▲ 19,126)
	営業外収益	605,260	469,855	77.6	601,770	546,140	90.8	▲ 76,285
	特別利益	580	993	171.2	510	369	72.4	624
計	9,275,950	9,054,754	97.6	9,197,790	9,145,278	99.4	▲ 90,524	
支出	営業費用	7,164,400	6,760,538	94.4	7,115,380	6,689,717	94.0	70,821
	（うち人件費）	(913,450)	(867,503)	(95.0)	(909,480)	(857,607)	(94.3)	(9,896)
	（うち委託料）	(1,191,250)	(1,138,803)	(95.6)	(1,121,656)	(1,069,321)	(95.3)	(69,482)
	（うち減価償却費等）	(3,838,830)	(3,693,556)	(96.2)	(3,909,389)	(3,683,526)	(94.2)	(10,030)
	営業外費用	216,160	216,163	100.0	266,430	235,052	88.2	▲ 18,889
	（うち企業債利息）	(187,069)	(187,069)	(100.0)	(215,000)	(206,301)	(96.0)	(▲ 19,232)
	特別損失	2,540	966	38.0	17,070	16,276	95.3	▲ 15,310
予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0	
計	7,403,100	6,977,667	94.3	7,418,880	6,941,045	93.6	36,622	

○資本的収支

単位：千円（税込），％

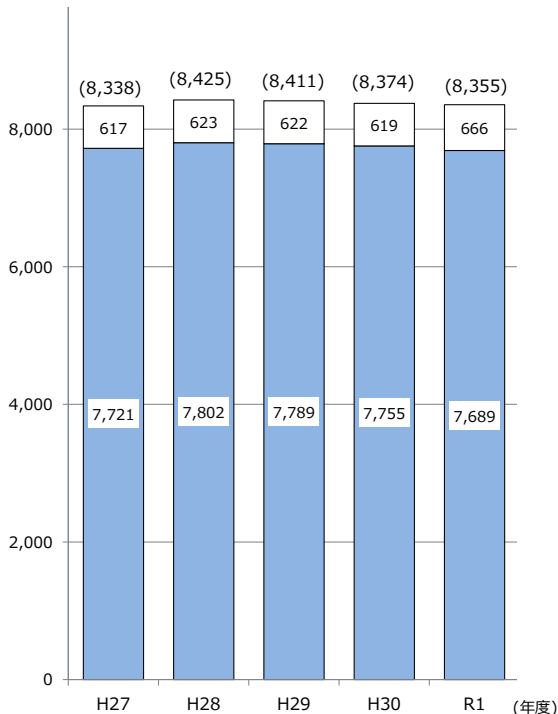
項目	令和元年度			平成30年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	出資金	801,690	614,581	76.7	951,860	694,198	72.9	▲ 79,617
	企業債	2,796,500	1,468,200	52.5	1,055,300	758,800	71.9	709,400
	工事負担金	158,270	144,312	91.2	182,830	110,834	60.6	33,478
	他会計長期貸付金返還金	1,430	1,367	95.6	1,220	1,197	98.1	170
	固定資産売却代金	100,010	400,201	400.2	100,010	400,260	400.2	▲ 59
	計	3,857,900	2,628,661	68.1	2,291,220	1,965,289	85.8	663,372
支出	水道建設改良費	11,423,838	6,347,916	55.6	11,964,875	7,353,001	61.5	▲ 1,005,085
	基金造成費	690,900	690,900	100.0	631,320	631,307	100.0	59,593
	投資	0	0	-	10,000	5,100	51.0	▲ 5,100
	企業債償還金	869,850	848,596	97.6	902,130	876,492	97.2	▲ 27,896
	予備費	20,000	0	0.0	20,000	0	0.0	0
計	13,004,588	7,887,412	60.7	13,528,325	8,865,900	65.5	▲ 978,488	

※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、繰越工事資金、減債積立金、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：百万円

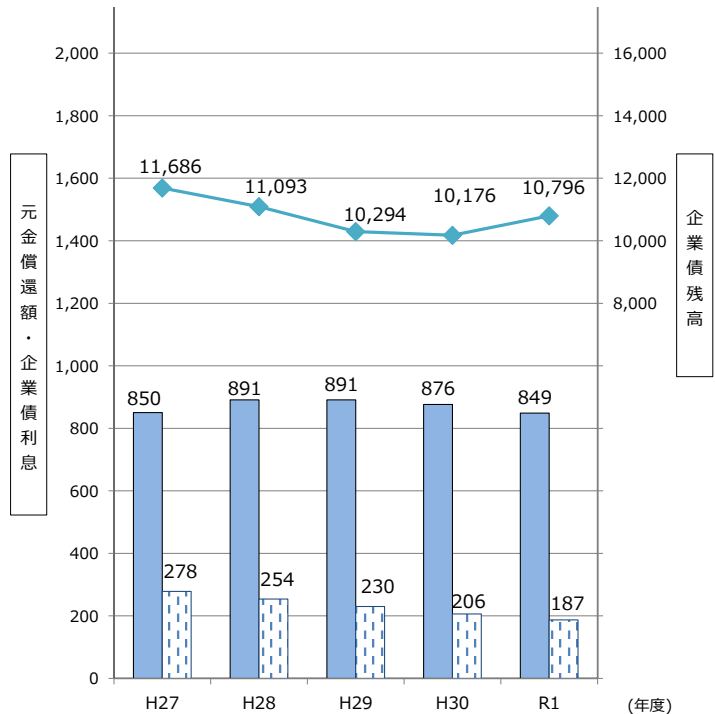
■水道料金(税抜) □消費税等額



○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】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	予算額	執行額	執行率
防災対策等の推進	危機管理体制の強化	震災対策事業（体制構築） ・災害用資機材等の確保 ほか	110,142	77,942 (84,142)	70.8 (76.4)
		震災対策事業（管理能力向上） ・関係機関との連携（震災対策）	16	0	0.0
	市有施設の耐震化	震災対策事業（施設耐震化）※上水道安全対策事業を含む ・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 ほか	6,053,220	3,340,395 (5,845,769)	55.2 (96.6)
		施設更新・改良事業 ・硬質塩化ビニル管等の更新・改良 ほか	2,351,478	1,171,172 (2,207,949)	49.8 (93.9)
安定した水の供給	水質管理及び濁水時・緊急時の対応強化	水質安全対策事業	1,151	891	77.4
		水質管理能力の向上	6,324	5,175	81.8

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	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	導・送・配水管整備事業 ・特設配水管の整備（一般） ・道路改良に伴う整備 ・下水道工事に伴う配水管等の移設改良 ほか	1,528,338	927,354 (1,439,812)	60.7 (94.2)
		施設更新・改良事業 ・無停電電源設備の更新・改良 ・受配電設備の更新・改良 ほか	671,995	393,663 (528,323)	58.6 (78.6)
節水型都市づくりの推進	節水の推進	節水意識の高揚 ・広報, 広聴活動 ・行事, 啓発活動	10,458	9,033	86.4
	水資源の有効利用	漏水防止対策事業 ・給水圧コントロール施設の更新・改良 ・漏水調査（委託） ほか	477,441	257,286 (385,436)	53.9 (80.7)
	水資源の保全	石手川ダム水源保全対策事業 ・松山市水源の森基金への負担金 ・石手川ダム水質保全協議会 ・その他石手川ダム水源保全対策	41,455	29,504	71.2

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

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31年4月1日から令和2年3月31日まで）

経常 損益 の部	営業損益の部	
	①営業収益	7,903,386千円
	②営業費用	6,577,061千円
	③営業利益（①－②）	1,326,325千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	468,795千円
⑤営業外費用	189,310千円	
⑥経常利益（③＋④－⑤）	1,605,810千円	
特 の 別 部 損 益	⑦特別利益	967千円
	⑧特別損失	898千円
	⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	1,605,879千円
⑩前年度繰越利益剰余金		2,246,236千円
当年度末処分利益剰余金（⑨＋⑩）		3,852,115千円

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)
1,605,879千円	－ 1,538,582千円	= 67,297千円
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)
3,852,115千円	－ 847,682千円	－ 690,900千円 = 2,313,533千円

(2) 水道事業の財政状態（貸借対照表）

（令和2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 83,896,884千円 (80.8%)</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 169,853千円 (0.1%)</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産 6,024,554千円 (5.8%)</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> </tr> <tr> <td>現金預金 11,491,254千円 (11.1%)</td> </tr> <tr> <td>その他 2,262,472千円 (2.2%)</td> </tr> </table>	固定資産	有形固定資産 83,896,884千円 (80.8%)	無形固定資産 169,853千円 (0.1%)	投資その他の資産 6,024,554千円 (5.8%)	流動資産	現金預金 11,491,254千円 (11.1%)	その他 2,262,472千円 (2.2%)	<table border="1"> <tr> <td>固定負債</td> </tr> <tr> <td>10,882,501千円 (10.5%) うち企業債 9,888,731千円</td> </tr> <tr> <td>繰延収益</td> </tr> <tr> <td>長期前受金 7,923,755千円 (7.6%)</td> </tr> <tr> <td>資本金及び剰余金</td> </tr> <tr> <td>資本金 77,691,303千円 (74.8%)</td> </tr> <tr> <td>剰余金 4,291,092千円 (4.1%)</td> </tr> </table>	固定負債	10,882,501千円 (10.5%) うち企業債 9,888,731千円	繰延収益	長期前受金 7,923,755千円 (7.6%)	資本金及び剰余金	資本金 77,691,303千円 (74.8%)	剰余金 4,291,092千円 (4.1%)
固定資産															
有形固定資産 83,896,884千円 (80.8%)															
無形固定資産 169,853千円 (0.1%)															
投資その他の資産 6,024,554千円 (5.8%)															
流動資産															
現金預金 11,491,254千円 (11.1%)															
その他 2,262,472千円 (2.2%)															
固定負債															
10,882,501千円 (10.5%) うち企業債 9,888,731千円															
繰延収益															
長期前受金 7,923,755千円 (7.6%)															
資本金及び剰余金															
資本金 77,691,303千円 (74.8%)															
剰余金 4,291,092千円 (4.1%)															
	<table border="1"> <tr> <td>流動負債</td> </tr> <tr> <td>3,056,366千円(3.0%) うち企業債 907,362千円</td> </tr> </table>	流動負債	3,056,366千円(3.0%) うち企業債 907,362千円												
流動負債															
3,056,366千円(3.0%) うち企業債 907,362千円															

(3) 水道事業のキャッシュ・フロー

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

資金期首残高	10,371,493千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,098,728千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲5,761,269千円
フリーキャッシュ・フロー	▲662,541千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,782,302千円
資金期末残高	11,491,254千円※

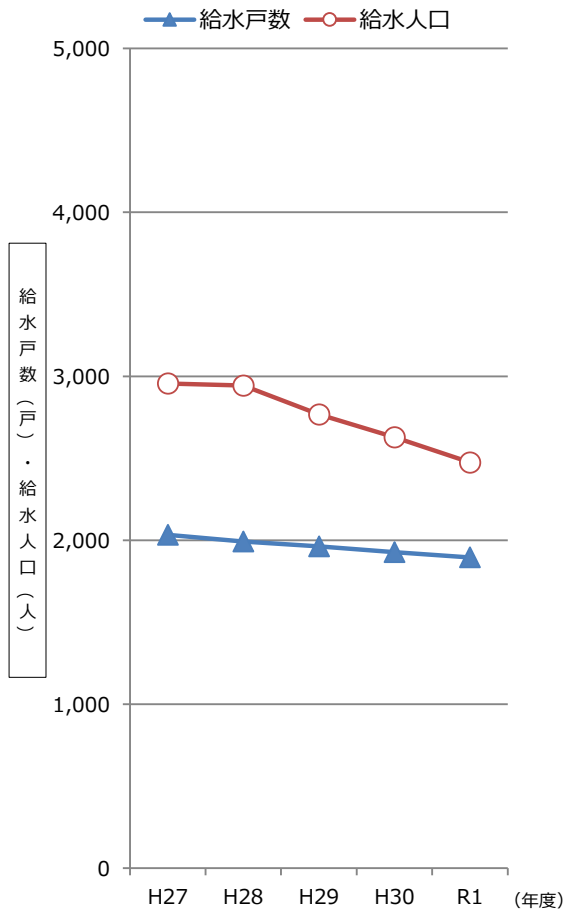
※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。

II 簡易水道事業会計

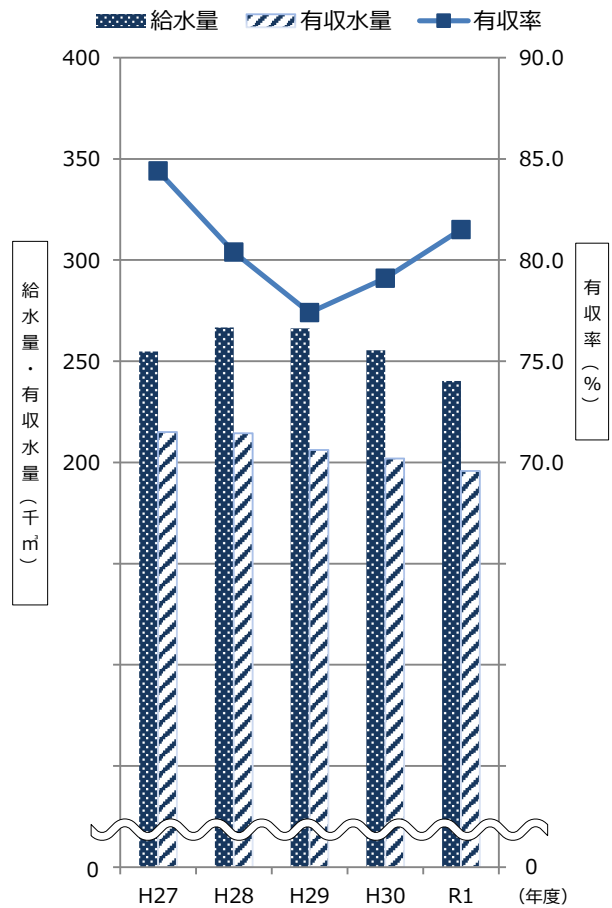
1 簡易水道事業の需要状況

項目	単位	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度
給水戸数	戸	2,033	1,993	1,963	1,928	1,895
給水人口	人	2,956	2,943	2,767	2,628	2,475
給水量	m ³	254,810	266,670	266,200	255,370	240,210
1日最大給水量	月日 m ³	8/15 1,183	8/14 1,279	8/14 1,208	8/14 1,229	8/12 1,019
1日平均給水量	m ³	696	731	729	700	656
有収水量	m ³	215,006	214,346	206,128	201,982	195,831
有収率	%	84.4	80.4	77.4	79.1	81.5
1人1日平均給水量	ℓ	235	236	248	266	265

○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	令和元年度			平成30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	71,100	72,265	101.6	73,240	73,727	100.7	▲ 1,462
	（うち水道料金）	(70,810)	(71,954)	(101.6)	(73,180)	(73,646)	(100.6)	(▲ 1,692)
	営業外収益	270,840	217,643	80.4	287,010	252,826	88.1	▲ 35,183
	特別利益	60	7	11.7	60	13	21.7	▲ 6
	計	342,000	289,915	84.8	360,310	326,566	90.6	▲ 36,651
支出	営業費用	310,990	249,889	80.4	308,975	268,897	87.0	▲ 19,008
	（うち人件費）	(31,970)	(26,888)	(84.1)	(29,005)	(26,520)	(91.4)	(368)
	（うち委託料）	(83,855)	(63,167)	(75.3)	(77,969)	(65,321)	(83.8)	(▲ 2,154)
	（うち減価償却費等）	(118,400)	(116,120)	(98.1)	(122,770)	(117,254)	(95.5)	(▲ 1,134)
	営業外費用	9,800	8,628	88.0	10,280	9,371	91.2	▲ 743
	（うち企業債利息）	(8,570)	(8,532)	(99.6)	(9,070)	(9,033)	(99.6)	(▲ 501)
	特別損失	230	0	0.0	18,000	16,878	93.8	▲ 16,878
	予備費	3,400	0	0.0	3,400	0	0.0	0
計	324,420	258,517	79.7	340,655	295,146	86.6	▲ 36,629	

○資本的収支

単位：千円（税込）％

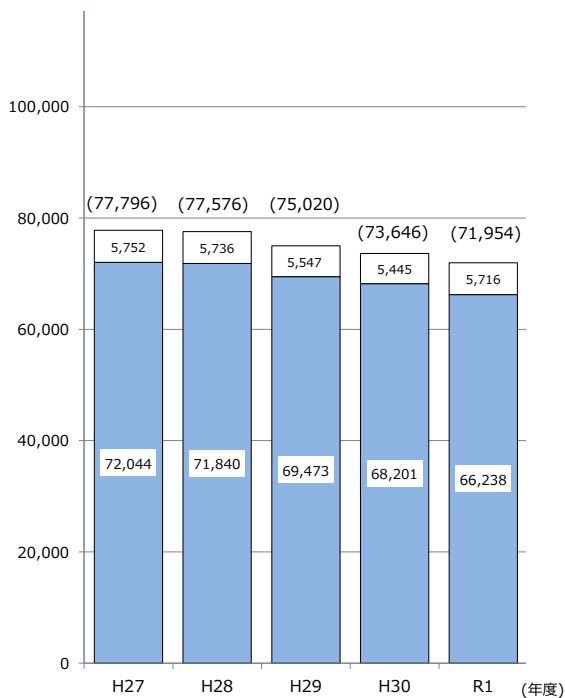
項目	令和元年度			平成30年度			対前年度 執行額の増減	
	予算額	執行額	執行率	予算額	執行額	執行率		
収入	補助金	28,898	25,828	89.4	13,500	6,000	44.4	19,828
	出資金	32,370	27,467	84.9	39,550	38,462	97.2	▲ 10,995
	企業債	21,400	21,400	100.0	45,900	33,400	72.8	▲ 12,000
	他会計長期借入金	0	0	-	10,000	5,100	51.0	▲ 5,100
	固定資産売却代金	20	0	0.0	20	0	0.0	0
計	82,688	74,695	90.3	108,970	82,962	76.1	▲ 8,267	
支出	水道建設改良費	164,690	137,164	83.3	194,595	114,665	58.9	22,499
	企業債償還金	36,160	36,152	100.0	34,850	33,008	94.7	3,144
	他会計長期借入金償還金	1,430	1,367	95.6	1,220	1,197	98.1	170
	予備費	11,000	0	0.0	11,000	0	0.0	0
計	213,280	174,683	81.9	241,665	148,870	61.6	25,813	

※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、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

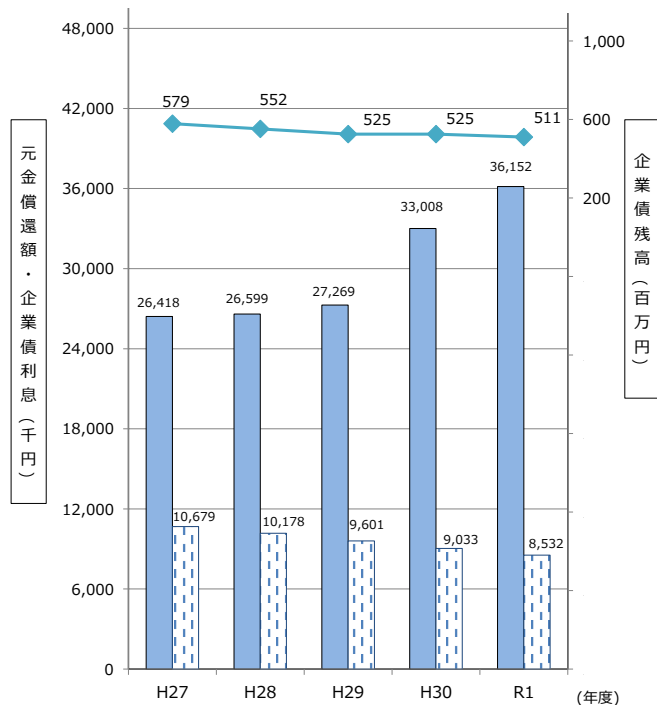
単位：千円

■水道料金(税込) □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～

〈中島地区簡易水道〉

【基本目標】生活に安らぎのあるまち（安全・安心）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	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	簡易水道施設整備事業 ・東中島地区配水管整備事業	49,959	45,653	91.4

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	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	導・送・配水管整備事業 ・特設配水管の整備（一般） ・その他管路整備	16,812	8,973	53.4
		施設更新・改良事業 ・遠隔監視制御装置の更新・改良 ・その他の計装設備の更新・改良	50,393	45,549	90.4

〈北条地区簡易水道〉

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）, %

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	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	導・送・配水管整備事業 ・道路改良に伴う整備	5,060	0	0.0

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31年4月1日から令和2年3月31日まで）

経常 損益 の 部	営業損益の部	
	①営業収益	66,548千円
	②営業費用	240,769千円
	③営業損失（①－②）	174,221千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	211,340千円
⑤営業外費用	15,315千円	
⑥経常利益（③＋④－⑤）	21,804千円	
特 の 別 部 損 益	⑦特別利益	7千円
	⑧特別損失	0千円
	⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	21,811千円
	⑩前年度繰越利益剰余金	17,559千円
	当年度未処分利益剰余金（⑨＋⑩）	39,370千円

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）
21,811千円 － 21,879千円 ＝ ▲68千円

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）
39,370千円 － 17,886千円 － 3,993千円 ＝ 17,491千円

(2) 簡易水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(令和2年3月31日)

資産の部	負債・資本の部
固定資産 有形固定資産 2,472,332千円 (80.0%) 無形固定資産 2,689千円 (0.1%)	固定負債 543,768千円 (17.6%) うち企業債 472,338千円
	繰延収益 長期前受金 478,854千円 (15.5%)
	資本金及び剰余金 資本金 1,970,929千円 (63.8%) 剰余金 47,994千円 (1.5%)
流動資産 現金預金 362,006千円 (11.7%) その他 252,411千円 (8.2%)	流動負債 47,893千円(1.6%) うち企業債 38,196千円

(3) 簡易水道事業のキャッシュ・フロー

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

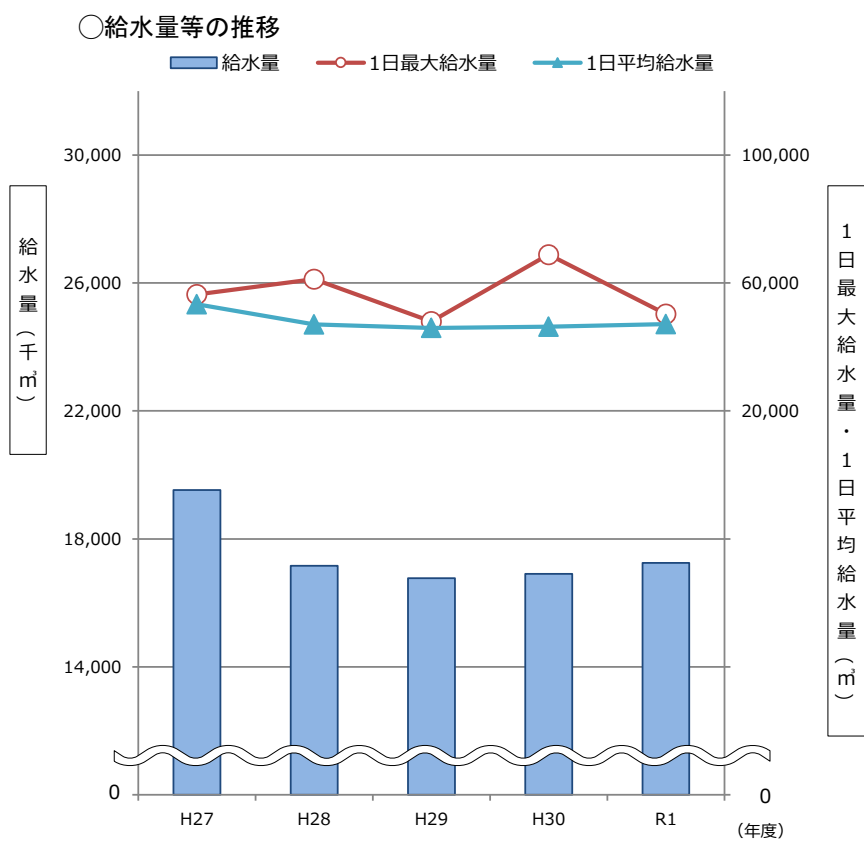
資金期首残高	320,777千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	145,060千円
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲111,973千円
フリーキャッシュ・フロー	33,087千円
財務活動によるキャッシュ・フロー	8,142千円
資金期末残高	362,006千円※

※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	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度
給水工場数	社	5	5	5	5	5
給水量	m ³	19,529,090	17,162,250	16,767,260	16,909,690	17,250,170
1日最大給水量	月日 m ³	7/7 56,440	3/15 61,160	4/20 47,980	1/24 68,900	3/10 50,310
1日平均給水量	m ³	53,358	47,020	45,938	46,328	47,132



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	令和元年度			平成30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	606,750	604,166	99.6	607,600	597,919	98.4	6,247
	営業外収益	51,560	33,415	64.8	80,590	26,171	32.5	7,244
	特別利益	40	606	1,515.0	40	3,926	9,815.0	▲ 3,320
	計	658,350	638,187	96.9	688,230	628,016	91.3	10,171
支出	営業費用	438,770	389,423	88.8	503,278	414,261	82.3	▲ 24,838
	（うち人件費）	(79,070)	(72,608)	(91.8)	(84,780)	(68,685)	(81.0)	(3,923)
	（うち減価償却費等）	(160,730)	(161,475)	(100.5)	(239,394)	(186,169)	(77.8)	(▲ 24,694)
	営業外費用	7,850	2,266	28.9	7,332	7,313	99.7	▲ 5,047
	（うち企業債利息）	(6,730)	(2,265)	(33.7)	(4,710)	(1,901)	(40.4)	(364)
	特別損失	50	0	0.0	50	16	32.0	▲ 16
	予備費	10,000	0	0.0	10,000	0	0.0	0
計	456,670	391,689	85.8	520,660	421,590	81.0	▲ 29,901	

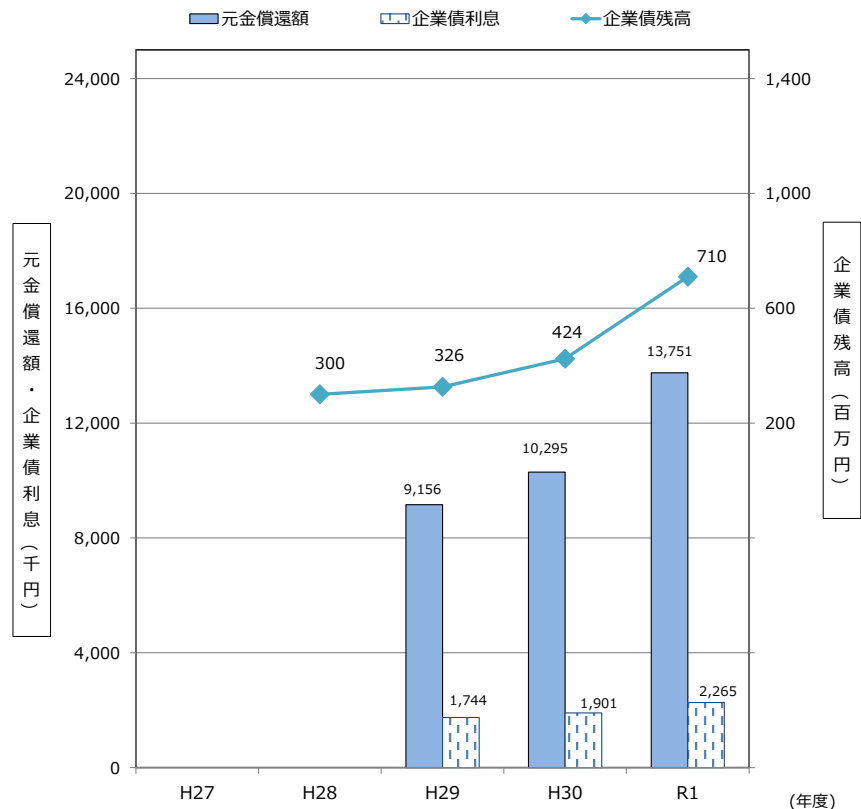
○資本的収支

単位：千円（税込），％

項目	令和元年度			平成30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	企業債	500,000	300,000	60.0	408,000	108,000	26.5	192,000
	工事負担金	13,000	2,262	17.4	130,000	145,685	112.1	▲ 143,423
	固定資産売却代金	10	11	110.0	60	115	191.7	▲ 104
	計	513,010	302,273	58.9	538,060	253,800	47.2	48,473
支出	水道建設改良費	1,167,170	577,502	49.5	1,402,850	539,225	38.4	38,277
	基金造成費	36,330	36,330	100.0	44,840	44,835	100.0	▲ 8,505
	企業債償還金	24,030	13,751	57.2	17,550	10,295	58.7	3,456
	予備費	10,000	0	0.0	10,000	0	0.0	0
	計	1,237,530	627,583	50.7	1,475,240	594,355	40.3	33,228

※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



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）

単位：千円（税込）,%

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	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	震災対策事業（施設耐震化） ・工業用水道施設の耐震化	1,080,462	524,879 (1,071,205)	48.6 (99.1)

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

【基本目標】緑の映える快適なまち（環境・都市）

単位：千円（税込）,%

施策	主な取り組み	事務事業（小文字は主な内容）	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	導・送・配水管整備事業 ・道路改良に伴う整備	22,662	0 (3,967)	0.0 (17.5)
		施設更新・改良事業 ・送・配水ポンプ設備の更新・改良 ・電動弁等の更新・改良	46,341	36,155	78.0

※（ ）は翌年度への繰越事業費を含む

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31年4月1日から令和2年3月31日まで）

経常損益の部	営業損益の部	
	①営業収益	555,142千円
	②営業費用	378,104千円
	③営業利益（①－②）	177,038千円
	営業外損益の部	
	④営業外収益	29,308千円
⑤営業外費用	2,270千円	
⑥経常利益（③＋④－⑤）	204,076千円	
特別損益	⑦特別利益	606千円
	⑧特別損失	0千円
	⑨当年度純利益（⑥＋⑦－⑧）	204,682千円
⑩前年度繰越利益剰余金		1,834,430千円
当年度末処分利益剰余金（⑨＋⑩）		2,039,112千円

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）
204,682千円 - 60,357千円 = 144,325千円

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） （建設改良積立金）
2,039,112千円 - 24,027千円 - 36,330千円 - 180,000千円
（翌年度繰越利益剰余金）
= 1,798,755千円

(2) 工業用水道事業の財政状態 (貸借対照表)

(令和2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 5,054,322千円 (59.8%)</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産 371千円 (0.0%)</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産 456,998千円 (5.4%)</td> </tr> </table>	固定資産	有形固定資産 5,054,322千円 (59.8%)	無形固定資産 371千円 (0.0%)	投資その他の資産 456,998千円 (5.4%)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">固定負債</td> <td style="text-align: right;">777,677千円 (9.2%) うち企業債 685,973千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">繰延収益</td> <td style="text-align: right;">長期前受金 621,776千円 (7.4%)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">資本金及び剰余金</td> <td style="text-align: right;">資本金 4,936,672千円 (58.4%) 剰余金 2,054,493千円 (24.3%)</td> </tr> </table>	固定負債	777,677千円 (9.2%) うち企業債 685,973千円	繰延収益	長期前受金 621,776千円 (7.4%)	資本金及び剰余金	資本金 4,936,672千円 (58.4%) 剰余金 2,054,493千円 (24.3%)
固定資産											
有形固定資産 5,054,322千円 (59.8%)											
無形固定資産 371千円 (0.0%)											
投資その他の資産 456,998千円 (5.4%)											
固定負債	777,677千円 (9.2%) うち企業債 685,973千円										
繰延収益	長期前受金 621,776千円 (7.4%)										
資本金及び剰余金	資本金 4,936,672千円 (58.4%) 剰余金 2,054,493千円 (24.3%)										
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">流動資産</td> </tr> <tr> <td>現金預金 2,655,923千円 (31.4%)</td> </tr> <tr> <td>その他 284,350千円 (3.4%)</td> </tr> </table>	流動資産	現金預金 2,655,923千円 (31.4%)	その他 284,350千円 (3.4%)	<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">61,346千円 (0.7%) うち企業債 23,826千円</td> </tr> </table>	流動負債	61,346千円 (0.7%) うち企業債 23,826千円					
流動資産											
現金預金 2,655,923千円 (31.4%)											
その他 284,350千円 (3.4%)											
流動負債	61,346千円 (0.7%) うち企業債 23,826千円										

(3) 工業用水道事業のキャッシュ・フロー

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

資金期首残高	2,619,360千円						
<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;">314,169千円</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;">▲563,855千円</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;">▲249,686千円</td> </tr> </table>		業務活動によるキャッシュ・フロー	314,169千円	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲563,855千円	フリーキャッシュ・フロー	▲249,686千円
業務活動によるキャッシュ・フロー	314,169千円						
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲563,855千円						
フリーキャッシュ・フロー	▲249,686千円						
<table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: center;">財務活動によるキャッシュ・フロー</td> <td style="text-align: right;">286,249千円</td> </tr> </table>		財務活動によるキャッシュ・フロー	286,249千円				
財務活動によるキャッシュ・フロー	286,249千円						
資金期末残高	2,655,923千円※						

※資金期末残高は、貸借対照表の現金預金と一致する。