

VI 財 務

1 給水原価構成の推移

(1) 給水原価部門別構成

(税抜き)

年度 費目	16		17		18		19		20		21	
	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価
原水及び浄水費	1,542,603	86.91	1,573,537	88.73	1,673,774	94.45	1,557,036	87.75	1,543,207	88.69	1,287,122	74.41
配水及び給水費	244,769	13.79	266,977	15.06	281,518	15.89	284,853	16.05	248,830	14.30	274,939	15.90
業 務 費	249,416	14.05	253,522	14.30	257,733	14.55	247,620	13.96	242,348	13.93	211,660	12.24
総 係 費	254,961	14.38	246,681	13.91	280,385	15.82	279,523	15.75	229,714	13.20	357,450	20.67
減価償却費	461,016	25.98	484,356	27.31	487,757	27.52	494,913	27.89	519,175	29.83	589,547	34.08
資産減耗費	14,995	0.84	35,933	2.02	47,527	2.68	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87
支払利息及び 企業債取扱諸費	162,079	9.13	166,830	9.41	159,497	9.00	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28
雑 支 出	15,153	0.85	48,246	2.72	9,814	0.55	18,966	1.07	16,270	0.93	17,280	1.00
計	2,944,992	165.93	3,076,082	173.46	3,198,005	180.46	3,087,542	174.00	2,998,041	172.29	2,930,982	169.45
年間有収水量	17,748,735 m ³		17,733,693 m ³		17,721,385 m ³		17,744,958 m ³		17,400,634 m ³		17,297,090 m ³	

※受託工事費、材料・不用品売却原価、特別損失を除く。

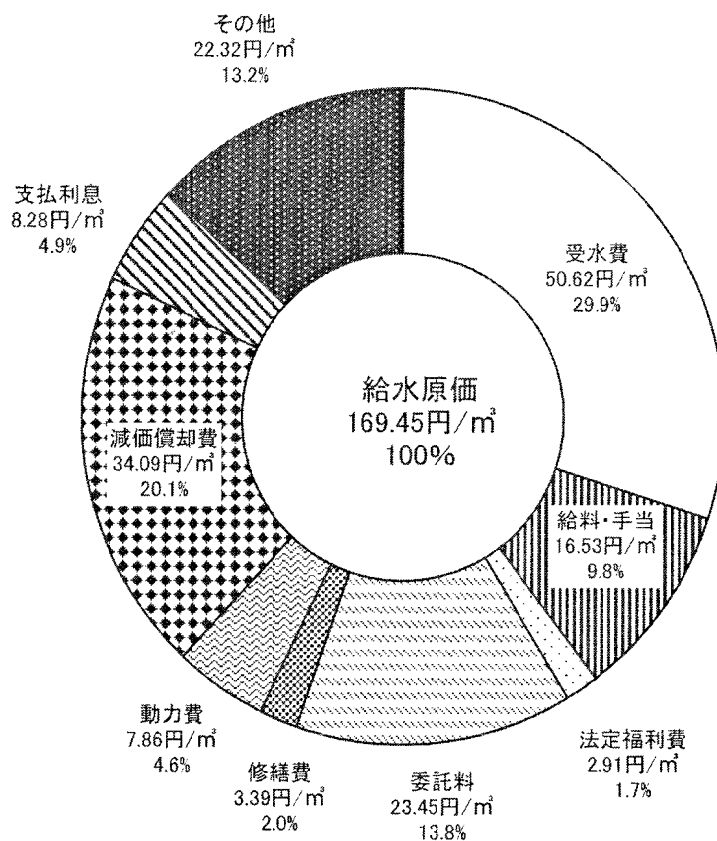
(2) 給水原価目的別構成

(税抜き)

年度 費目	16		17		18		19		20		21	
	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価	(千円) 金額	(円/m ³) 原価
給料・手当	410,892	23.15	404,522	22.81	398,515	22.49	388,834	21.91	376,962	21.66	285,822	16.53
法定福利費	61,239	3.45	62,043	3.50	62,110	3.51	62,104	3.50	60,835	3.50	50,369	2.91
備用品費	4,862	0.28	10,314	0.58	5,076	0.29	6,198	0.35	7,017	0.40	4,499	0.26
委託料	316,329	17.82	347,840	19.61	358,327	20.22	390,166	21.99	355,250	20.42	405,662	23.45
修繕費	37,920	2.14	37,555	2.12	32,388	1.83	32,926	1.86	53,781	3.09	58,566	3.39
工事請負費	38,934	2.19	55,575	3.13	45,949	2.59	28,733	1.62	24,470	1.41	13,350	0.77
材料費	2,230	0.13	1,593	0.09	1,480	0.08	1,351	0.08	14,269	0.82	1,861	0.11
薬品費	1,944	0.11	2,217	0.13	1,775	0.10	1,915	0.11	2,170	0.12	2,822	0.16
受水費	1,109,888	62.53	1,101,767	62.13	1,219,301	68.80	1,084,004	61.09	1,037,106	59.60	875,596	50.62
動力費	130,519	7.35	134,216	7.57	141,216	7.97	143,572	8.09	155,441	8.93	135,960	7.86
印刷製本費	4,142	0.24	4,641	0.26	4,682	0.27	3,474	0.19	4,596	0.26	3,461	0.20
減価償却費	461,016	25.97	484,356	27.31	487,757	27.52	494,913	27.89	519,175	29.84	589,547	34.08
資産減耗費	14,995	0.85	35,933	2.03	47,527	2.68	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.88
支払利息	162,079	9.13	166,830	9.41	159,497	9.00	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28
その他	188,003	10.59	226,680	12.78	232,405	13.11	244,721	13.79	188,472	10.83	310,483	17.95
計	2,944,992	165.93	3,076,082	173.46	3,198,005	180.47	3,087,542	173.99	2,998,041	172.29	2,930,982	169.45

※受託工事費、材料・不用品売却原価、特別損失を除く。

(3) 原価構成



2 供給単価

(税抜き)

項目 \ 年度	16	17	18	19	20	21
供給単価 (円/m³)	182.81	181.7	180.28	180.07	179.06	176.73
給水収益 (千円)	3,244,700	3,222,218	3,194,864	3,195,396	3,115,806	3,056,938
有収水量 (千m³)	17,749	17,734	17,721	17,745	17,401	17,297

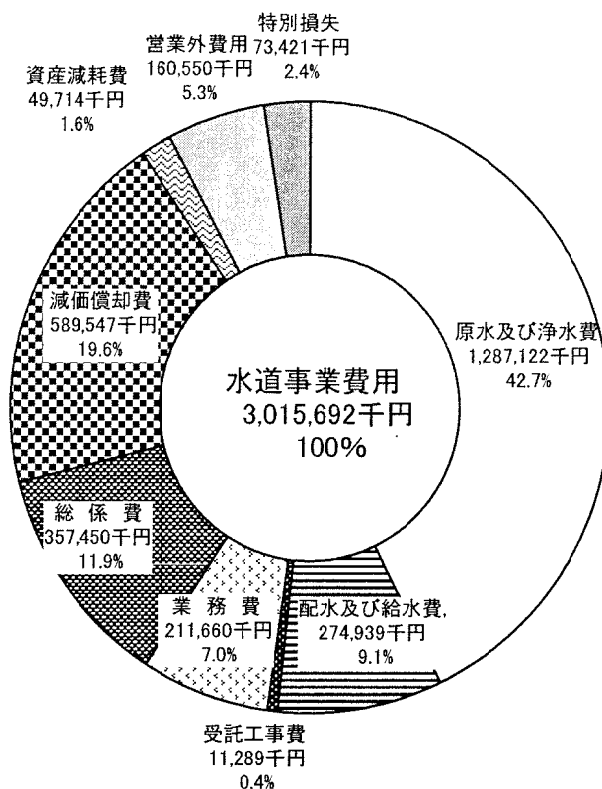
3 費用構成

(1) 費用構成比較表

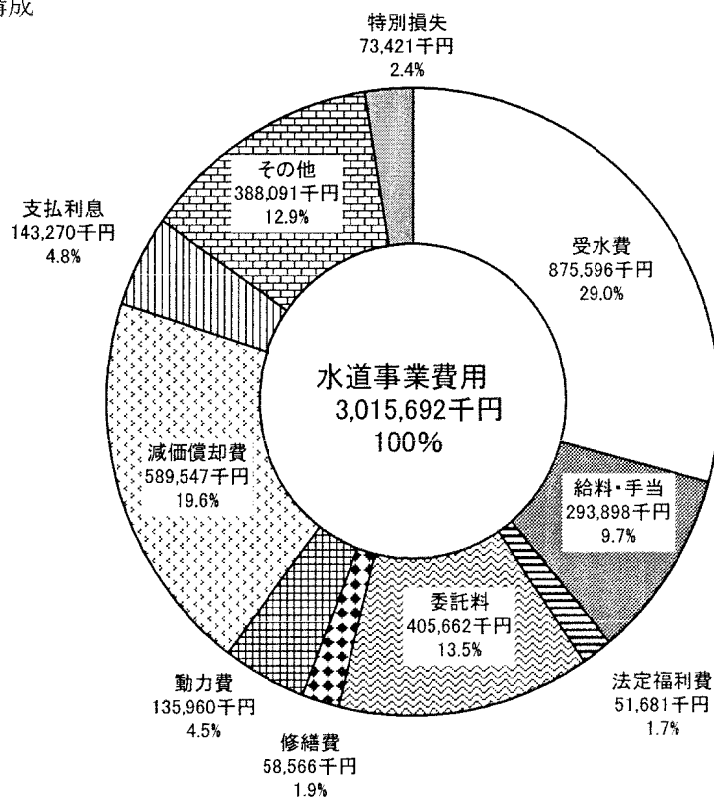
(単位：千円) (税抜き)

内 訳 費 目	合 計		原水及び浄水費		配水及び給水費		受託工事費		業 務 費		総 係 費		減価償却費		資産減耗費		営業外費用		特別損失		
	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	金 額	比率	
給料・手当	293,898	9.7	52,360	4.1	71,973	26.2	8,076	71.6	77,431	36.6	84,058	23.5		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
法定福利費	51,681	1.7	9,300	0.7	12,652	4.6	1,312	11.6	12,748	6.0	15,669	4.4		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
備用品費	4,650	0.2	533	0.1	674	0.3	151	1.3	1,119	0.5	2,173	0.6		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
委託料	405,662	13.5	156,791	12.2	133,879	48.7		0.0	88,962	42.0	26,030	7.3		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
修繕費	58,566	1.9	8,953	0.4	49,304	17.9		0.0	31	0.0	278	0.1		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
工事請負費	13,350	0.4	9,850	0.8	3,500	1.3		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
材料費	2,134	0.1	922	0.1	939	0.3	273	2.4		0.0		0.0		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
薬品費	2,822	0.1	2,822	0.2		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
受水費	875,596	29.0	875,596	68.1		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
動力費	135,960	4.5	135,960	10.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
印刷製本費	3,896	0.1	0	0.0	19	0.0	435	3.9	2,914	1.4	528	0.1		0.0	0.0		0.0			0.0	0.0
減価償却費	589,547	19.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	589,547	100		0.0				0.0	0.0
資産減耗費	49,714	1.7		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	49,714	100				0.0	0.0
支払利息	143,270	4.8		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	143,270	89.2			0.0
その他	311,525	10.3	34,035	2.7	1,999	0.7	1,042	9.2	28,455	13.5	228,714	64.0		0.0	0.0		17,280	10.8			0.0
特別損失	73,421	2.4		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0						73,421	100
計	3,015,692	100	1,287,122	100	274,939	100	11,289	100	211,660	100	357,450	100	589,547	100	49,714	100	160,550	100		73,421	0

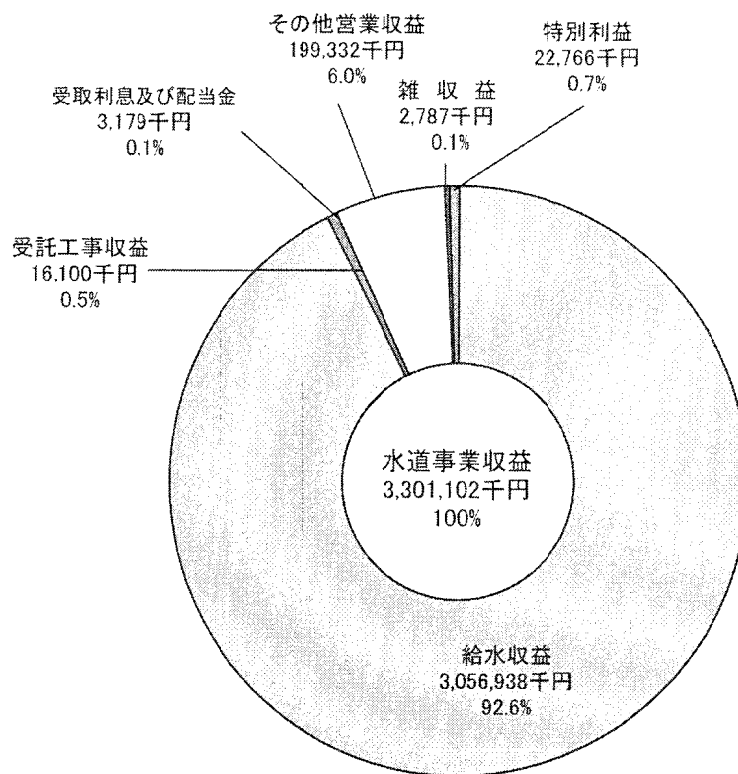
(2) 目別費用構成



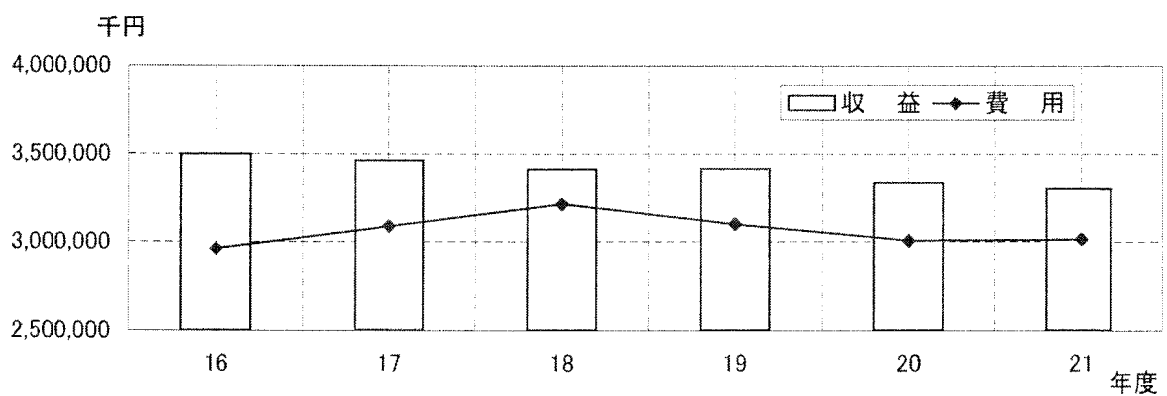
(3) 節別費用構成



4 収益構成



5 年度別収益費用比較表



(単位：千円、%)

項目 \ 年度	16	17	18	19	20	21
収益	3,496,054	3,459,067	3,409,524	3,413,323	3,335,228	3,301,102
費用	2,961,115	3,088,927	3,215,771	3,102,545	3,009,665	3,015,692
収支比率	118	112	106	110	111	109

6 損益計算書

(税抜き) (単位:千円)

年度 科目	16	17	18	19	20	21
総 収 益	3,496,054	3,459,067	3,409,524	3,413,323	3,335,228	3,301,102
1. 営 業 収 益	3,486,728	3,444,340	3,400,720	3,401,240	3,324,167	3,272,370
(1) 給 水 収 益	3,244,700	3,222,218	3,194,864	3,195,396	3,115,806	3,056,938
(2) 受 託 工 事 収 益	8,397	9,076	10,371	9,723	7,287	16,100
(3) その他営業収益	233,631	213,046	195,485	196,121	201,074	199,332
2. 営 業 外 収 益	9,326	14,727	8,804	12,083	11,061	5,966
(1) 受取利息及び配当金	402	289	4,820	8,096	7,250	3,179
(2) 雑 収 益	8,924	14,438	3,984	3,987	3,811	2,787
3. 特 別 利 益	0	0	0	0	0	22,766
総 費 用	2,961,115	3,088,927	3,215,771	3,102,545	3,009,665	3,015,692
1. 営 業 費 用	2,783,883	2,873,851	3,046,460	2,929,053	2,844,316	2,781,721
(1) 原水及び浄水費	1,542,603	1,573,537	1,673,774	1,557,036	1,543,207	1,287,122
(2) 配水及び給水費	244,769	266,977	281,518	284,853	248,830	274,939
(3) 受託工事費	16,123	12,845	17,765	15,003	11,624	11,289
(4) 業 務 費	249,416	253,522	257,733	247,620	242,348	211,660
(5) 総 係 費	254,961	246,681	280,386	279,523	229,714	357,450
(6) 減価償却費	461,016	484,356	487,757	494,913	519,175	589,547
(7) 資産減耗費	14,995	35,933	47,527	50,105	49,418	49,714
(8) その他営業費用	0	0	0	0	0	0
2. 営 業 外 費 用	177,232	215,076	169,311	173,492	165,349	160,550
(1) 支払利息及び企業 債取扱諸費	162,079	166,830	159,497	154,526	149,079	143,270
(2) 雑 支 出	15,153	48,246	9,814	18,966	16,270	17,280
3. 特 別 損 失	0	0	0	0	0	73,421
純 利 益	534,939	370,140	193,753	310,778	325,563	285,410

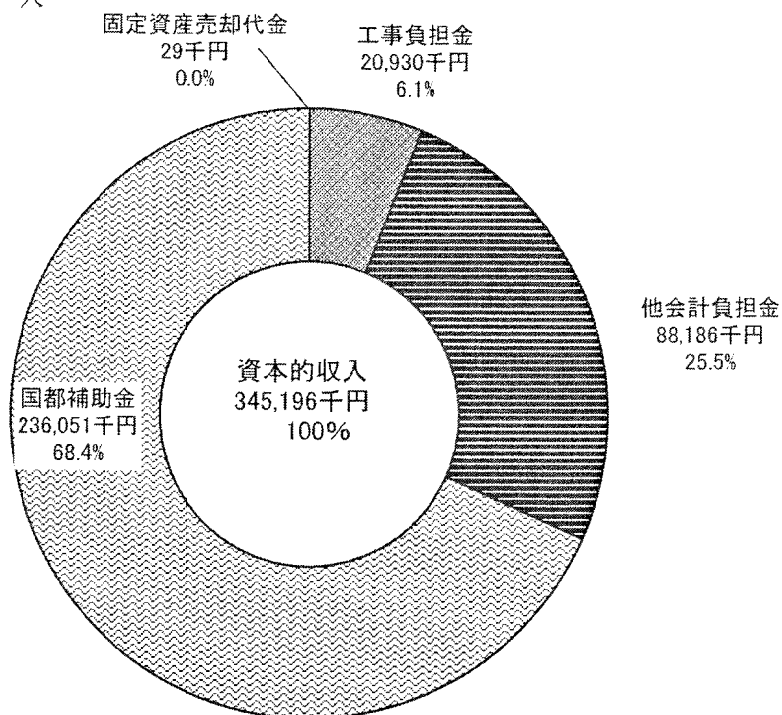
7 貸借対照表

(税抜き) (単位：千円)

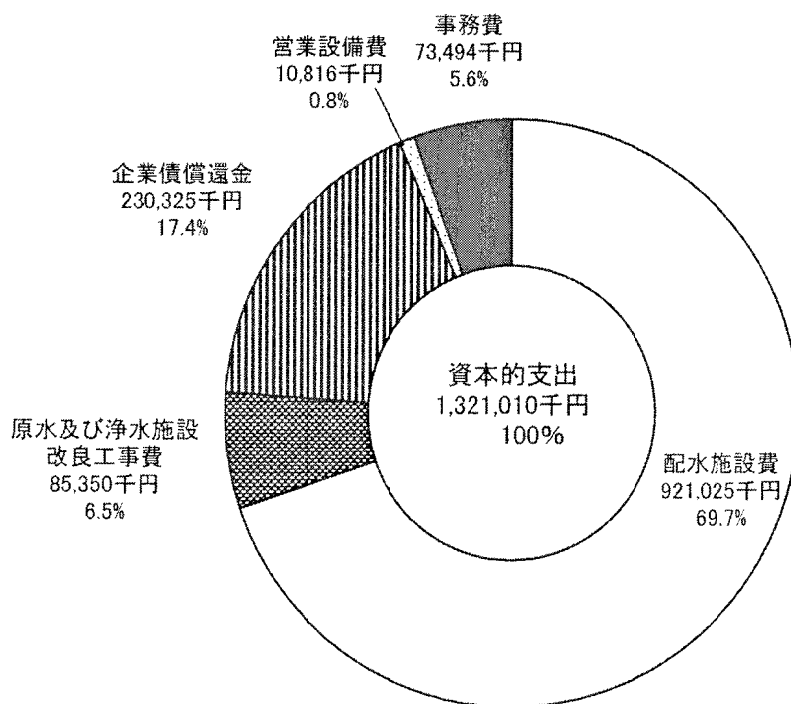
年度 科目	16	17	18	19	20	21
資産合計	17,250,591	17,864,050	17,879,166	18,386,826	18,936,687	19,093,524
1. 固定資産	13,994,521	14,448,591	14,934,205	15,454,241	16,287,861	16,715,940
(1) 有形固定資産	13,994,448	14,448,518	14,934,132	15,454,168	16,287,788	16,715,867
(2) 無形固定資産	73	73	73	73	73	73
(3) 投資	0	0	0	0	0	0
2. 流動資産	3,256,070	3,415,459	2,944,961	2,932,585	2,648,826	2,377,584
(1) 現金預金	2,869,891	2,872,928	2,521,227	2,417,745	2,137,129	1,831,531
(2) 未収金	365,243	520,340	404,018	496,685	506,834	540,479
(3) 貯蔵品	20,936	22,191	19,716	18,155	4,863	5,574
(4) 前払金	0	0	0	0	0	0
負債・資本合計	17,250,591	17,864,050	17,879,166	18,386,826	18,936,687	19,093,524
負債合計	660,795	821,470	692,599	852,892	1,103,720	832,965
1. 固定負債	126,845	140,068	170,369	123,921	82,491	197,434
(1) 退職給与引当金	126,845	140,068	170,369	123,921	82,491	197,434
2. 流動負債	533,950	681,402	522,230	728,971	1,021,229	635,531
(1) 一時借入金	0	0	0	0	0	0
(2) 未払金	390,570	543,455	377,471	589,435	860,386	495,133
(3) 前受金	0	0	0	0	0	0
(4) 預り金	143,380	137,947	144,759	139,536	160,843	140,398
資本合計	16,589,796	17,042,580	17,186,567	17,533,934	17,832,967	18,260,559
1. 資本金	10,495,127	10,435,630	10,633,501	10,974,601	11,246,166	12,212,544
(1) 自己資本金	3,919,772	4,034,874	4,406,053	4,941,329	5,424,759	6,621,462
(2) 借入資本金	6,575,355	6,400,756	6,227,448	6,033,272	5,821,407	5,591,082
2. 剰余金	6,094,669	6,606,950	6,553,066	6,559,333	6,586,801	6,048,015
(1) 資本剰余金	3,428,245	3,685,489	3,809,030	4,039,796	4,225,131	4,597,638
(2) 利益剰余金	2,666,424	2,921,461	2,744,036	2,519,537	2,361,670	1,450,377

8 資本的収入及び支出 (税抜き)

(1) 収入



(2) 支出



9 経営分析

年 度		16	17	18	19	20	21	備 考
負 荷 率 (%)		89.9	90.6	80.6	90.9	90.3	89.5	$\frac{1 \text{ 日平均給水量}}{1 \text{ 日最大給水量}} \times 100$
施 設 利 用 率 (%)		77.1	76.8	78.2	76.2	74.1	73.8	$\frac{1 \text{ 日平均給水量}}{1 \text{ 日配水能力}} \times 100$
最 大 稼 働 率 (%)		85.8	84.7	97.1	83.8	82.0	82.5	$\frac{1 \text{ 日最大給水量}}{1 \text{ 日配水能力}} \times 100$
配水管使用効率 (m ³ / m)		67.7	66.4	67.1	64.9	62.5	61.9	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{導送配水管延長}}$
固定資産使用効率 (m ³ / 万円)		13.6	13.1	12.9	12.2	11.2	10.9	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}}$
供 給 単 価 (円 / m ³)		182.81	181.70	180.28	180.07	179.06	176.73	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$
給 水 原 価 (円 / m ³)		165.93	173.46	180.46	174.00	172.29	169.45	$\frac{\text{総費用} - \text{受託工事費} - \text{材料} \cdot \text{不用品売却原価} - \text{特別損失}}{\text{年間総有収水量}}$
職員 1 人 当 り 給 水 人 口 (人)		2,870	3,100	3,034	3,039	3,117	4,045	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$
職員 1 人 当 り 有 収 水 量 (m ³)		377,633	403,038	393,809	394,332	395,469	508,738	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$
職員 1 人 当 り 営 業 収 益 (千 円)		74,186	78,280	75,572	75,583	75,549	96,246	$\frac{\text{営業収益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$
料金徴収	件 数 (%)	67.4	66.2	64.9	63.8	64.3	63.9	$\frac{\text{料金徴収依頼件数}}{\text{料金徴収依頼件数} + \text{納入通知書発送件数}} \times 100$
	金 額 (%)	71.6	72.4	72.8	71.9	72.8	73.6	$\frac{\text{料金徴収委託金額}}{\text{調定金額}} \times 100$
有収水量	損益勘定所属職員 (人)	10	9	9	9	9	7	$\frac{\text{損益勘定所属職員数}}{1 \text{ 日平均有収水量}} \times 10,000$
1万m ³ 当 り職員数	う ち							
	原浄配水施設関係 (人)	4	4	4	4	4	3	$\frac{\text{原浄配水施設関係職員数}}{1 \text{ 日平均有収水量}} \times 10,000$
	検針事故・中止 未納整理職員 (人)	1	1	1	1	0	0	$\frac{\text{検針事故} \cdot \text{中止} \cdot \text{未納整理職員数}}{1 \text{ 日平均有収水量}} \times 10,000$

10 財務分析

年 度		年 度						備 考
		16	17	18	19	20	21	
項 目								
自己資本構成比率 (%)		58.1	59.6	61.3	62.5	63.4	66.4	$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率 (%)		83.7	84.1	86.0	87.5	90.9	90.6	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本合計}} \times 100$
流動比率 (%)		609.8	501.2	563.9	402.3	259.4	374.1	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
総収支比率 (%)		118.1	112.0	106.0	110.0	110.8	109.5	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$
経常収支比率 (%)		118.1	112.0	106.0	110.0	110.8	111.4	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$
営業収支比率 (%)		125.7	120.1	111.9	116.4	117.1	117.5	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$
企業債償還元金対減価償却額比率 (%)		23.4	42.4	35.5	39.2	40.8	39.1	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$
料金収入に対する比率	企業債償還元金 (%)	3.3	6.4	5.4	6.1	6.8	7.5	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$
	企業債利息 (%)	5.0	5.2	5.0	4.8	4.8	4.7	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$
	企業債元利償還元金 (%)	8.3	11.6	10.4	10.9	11.6	12.2	$\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$
	職員給与費 (%)	16.7	16.7	17.9	17.2	16.0	17.5	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$
その他の比率	累積欠損金比率 (%)	—	—	—	—	—	—	$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$
	不良債務比率 (%)	—	—	—	—	—	—	$\frac{\text{不良債務額}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$
	補てん財源不足率 (%)	—	—	—	—	—	—	$\frac{\text{補てん財源不足額}}{\text{資本的支出額}} \times 100$