

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)

年度 費目	17		18		19		20		21		22	
	(千円)	(円/m ³) 原価	(千円)	(円/m ³) 原価	(千円)	(円/m ³) 原価	(千円)	(円/m ³) 原価	(千円)	(円/m ³) 原価	(千円)	(円/m ³) 原価
原水及び浄水費	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	1,820,963	105.37
配水及び給水費	266,977	15.06	281,518	15.89	284,853	16.05	248,830	14.30	274,939	15.90	279,457	16.17
業務費	253,522	14.30	257,733	14.55	247,620	13.96	242,348	13.93	211,660	12.24	198,557	11.49
総係費	246,681	13.91	280,385	15.82	279,523	15.75	229,714	13.20	357,450	20.67	262,410	15.18
減価償却費	484,356	27.31	487,757	27.52	494,913	27.89	519,175	29.83	589,547	34.08	596,936	34.54
資産減耗費	35,933	2.02	47,527	2.68	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87	50,291	2.91
支払利息及び 企業債取扱諸費	166,830	9.41	159,497	9.00	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28	137,007	7.93
雑支出	48,246	2.72	9,814	0.55	18,966	1.07	16,270	0.93	17,280	1.00	23,714	1.37
計	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	3,369,335	194.96
年間有収水量	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		17,282,301 m ³	

※受託工事費、材料・不用品売却原価、特別損失を除く。

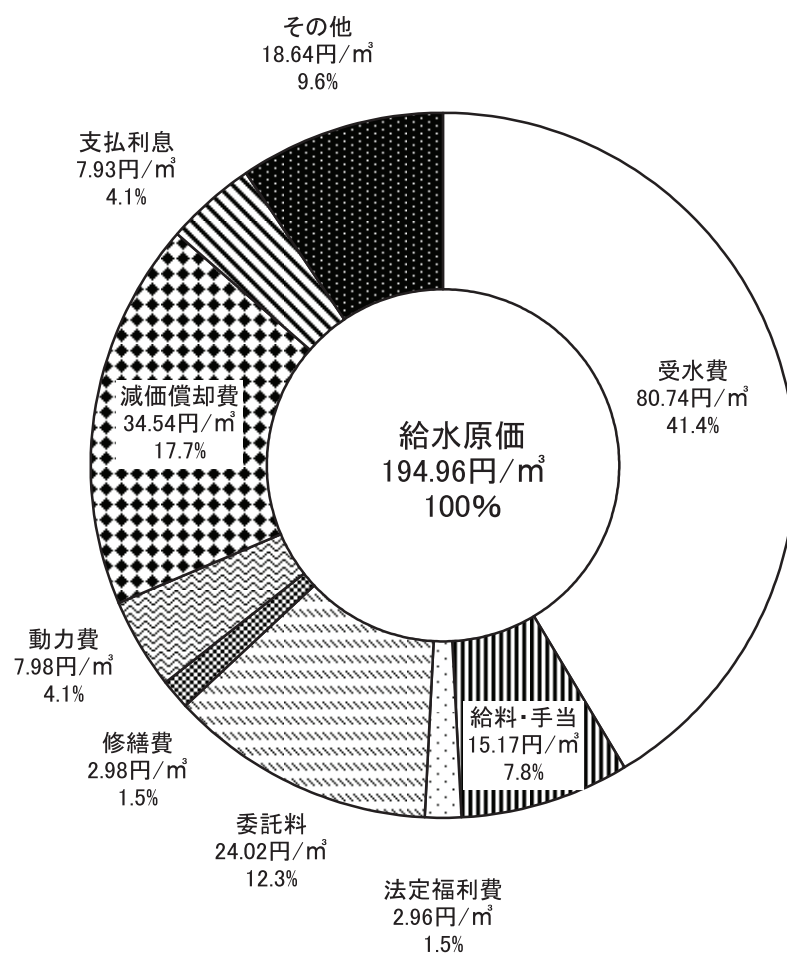
(2) 給水原価目の別構成

(税抜)

年度 費目	17		18		19		20		21		22	
	(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	404,522	22.81	398,515	22.49	388,834	21.91	376,962	21.66	285,822	16.52	262,187	15.17
法定福利費	62,043	3.50	62,110	3.51	62,104	3.50	60,835	3.50	50,369	2.91	51,113	2.96
備品費	10,314	0.58	5,076	0.29	6,198	0.35	7,017	0.40	4,499	0.26	3,814	0.22
委託料	347,840	19.61	358,327	20.22	390,166	21.99	355,250	20.42	405,662	23.45	415,167	24.02
修繕費	37,555	2.12	32,388	1.83	32,926	1.86	53,781	3.09	58,566	3.39	51,520	2.98
工事請負費	55,575	3.13	45,949	2.59	28,733	1.62	24,470	1.41	13,350	0.77	27,590	1.60
材料費	1,593	0.09	1,480	0.08	1,351	0.08	14,269	0.82	1,861	0.11	1,840	0.11
薬品費	2,217	0.13	1,775	0.10	1,915	0.11	2,170	0.12	2,822	0.16	2,940	0.17
受水費	1,101,767	62.13	1,219,301	68.80	1,084,004	61.09	1,037,106	59.60	875,596	50.62	1,395,417	80.74
動力費	134,216	7.57	141,216	7.97	143,572	8.09	155,441	8.93	135,960	7.86	137,904	7.98
印刷製本費	4,641	0.26	4,682	0.27	3,474	0.19	4,596	0.26	3,461	0.20	4,522	0.26
減価償却費	484,356	27.31	487,757	27.52	494,913	27.89	519,175	29.84	589,547	34.08	596,936	34.54
資産減耗費	35,933	2.03	47,527	2.68	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87	50,291	2.91
支払利息	166,830	9.41	159,497	9.00	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28	137,007	7.93
その他	226,680	12.78	232,405	13.11	244,721	13.79	188,472	10.83	310,483	17.95	231,087	13.37
計	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	3,369,335	194.96

※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)

年度 項目	17	18	19	20	21	22
供給単価 (円/m³)	181.7	180.28	180.07	179.06	176.73	186.12
給水収益 (千円)	3,222,218	3,194,864	3,195,396	3,115,806	3,056,938	3,216,521
有収水量 (千m³)	17,734	17,721	17,745	17,401	17,297	17,282

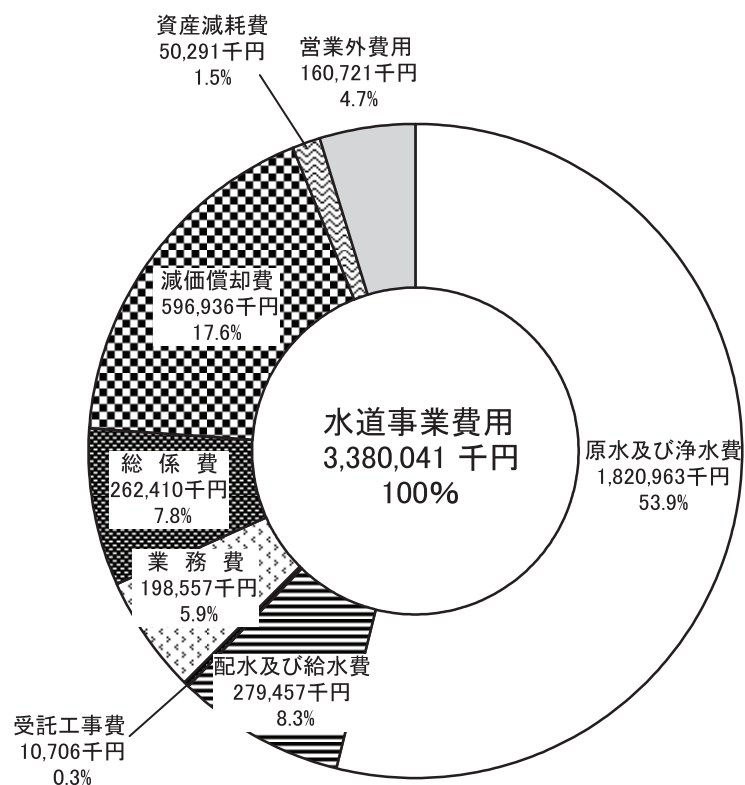
3 費用構成

(1) 費用構成比較表

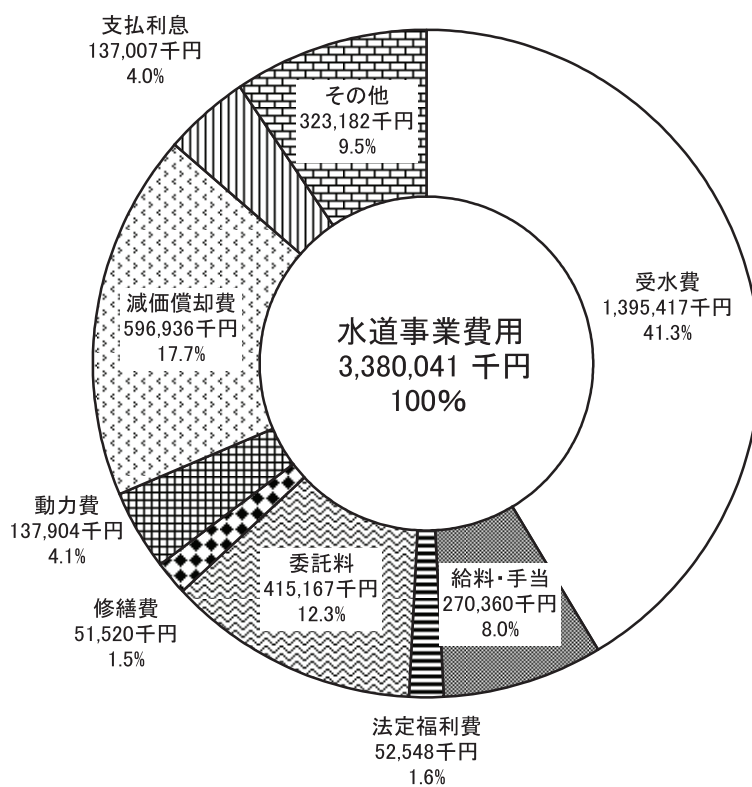
(単位：千円・%) (税抜)

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	
	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	270,360	8.0	51,306	2.8	60,491	21.6	8,173	76.3	73,728	37.1	76,662	29.2		0.0		0.0		0.0
法定福利費	52,548	1.6	9,914	0.6	11,416	4.1	1,435	13.4	13,630	6.9	16,153	6.2		0.0		0.0		0.0
備用品費	3,920	0.1	752	0.0	452	0.2	106	1.0	1,038	0.5	1,572	0.6		0.0		0.0		0.0
委託料	415,167	12.3	162,852	8.9	151,920	54.4		0.0	77,127	38.9	23,268	8.9		0.0		0.0		0.0
修繕費	51,520	1.5	5,503	0.3	44,853	16.0		0.0		0.0	1,164	0.4		0.0		0.0		0.0
工事請負費	27,590	0.8	20,040	1.1	7,550	2.7		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
材料費	2,151	0.1	859	0.0	981	0.4	311	2.9		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
薬品費	2,940	0.1	2,940	0.2		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
受水費	1,395,417	41.3	1,395,417	76.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
動力費	137,904	4.1	137,904	7.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
印刷製本費	4,970	0.1		0.0		0.0	448	4.2	4,181	2.1	341	0.1		0.0		0.0		0.0
減価償却費	596,936	17.7		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	596,936	100		0.0		0.0
資産減耗費	50,291	1.5		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	50,291	100		0.0
支払利息	137,007	4.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		137,007	85.2	
その他	231,320	6.8	33,476	1.9	1,794	0.6	233	2.2	28,853	14.5	143,250	54.6		0.0		0.0	23,714	14.8
計	3,380,041	100	1,820,963	100	279,457	100	10,706	100	198,557	100	262,410	100	596,936	100	50,291	100	160,721	100

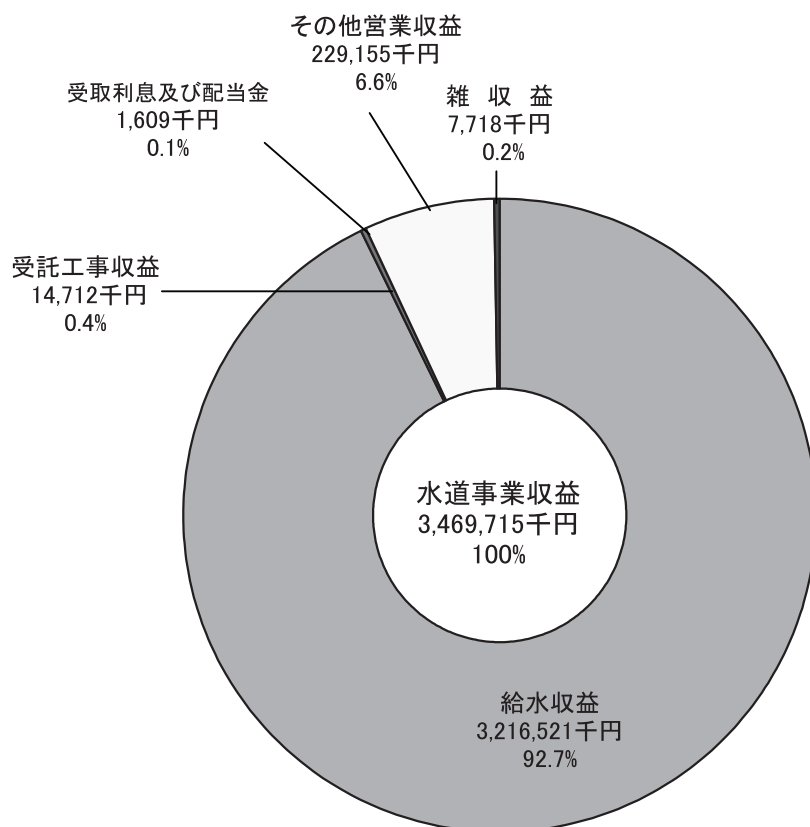
(2) 目別費用構成



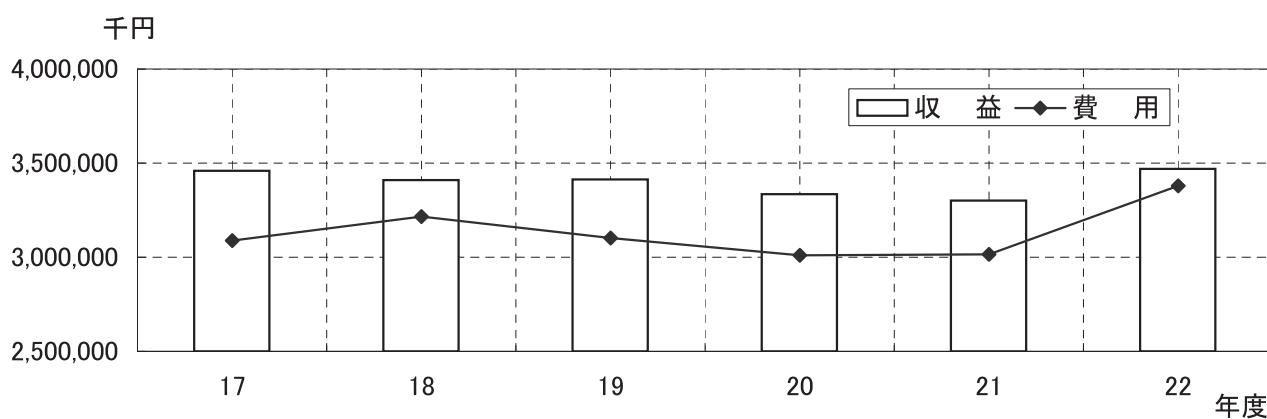
(3) 節別費用構成



4 収益構成



5 年度別収益費用比較表



(単位：千円、%)

年度 項目	17	18	19	20	21	22
収 益	3, 459, 067	3, 409, 524	3, 413, 323	3, 335, 228	3, 301, 102	3, 469, 715
費 用	3, 088, 927	3, 215, 771	3, 102, 545	3, 009, 665	3, 015, 692	3, 380, 041
収支比率	112	106	110	111	109	103

6 損益計算書

(税抜) (単位：千円)

年 度 科 目	17	18	19	20	21	22
総 収 益	3,459,067	3,409,524	3,413,323	3,335,228	3,301,102	3,469,715
1. 営 業 収 益	3,444,340	3,400,720	3,401,240	3,324,167	3,272,370	3,460,388
(1) 給 水 収 益	3,222,218	3,194,864	3,195,396	3,115,806	3,056,938	3,216,521
(2) 受 託 工 事 収 益	9,076	10,371	9,723	7,287	16,100	14,712
(3) その他営業収益	213,046	195,485	196,121	201,074	199,332	229,155
2. 営 業 外 収 益	14,727	8,804	12,083	11,061	5,966	9,327
(1) 受取利息及び配当金	289	4,820	8,096	7,250	3,179	1,609
(2) 雑 収 益	14,438	3,984	3,987	3,811	2,787	7,718
3. 特 別 利 益	—	—	—	—	22,766	—
総 費 用	3,088,927	3,215,771	3,102,545	3,009,665	3,015,692	3,380,041
1. 営 業 費 用	2,873,851	3,046,460	2,929,053	2,844,316	2,781,721	3,219,320
(1) 原水及び浄水費	1,573,537	1,673,774	1,557,036	1,543,207	1,287,122	1,820,963
(2) 配水及び給水費	266,977	281,518	284,853	248,830	274,939	279,457
(3) 受託工事費	12,845	17,765	15,003	11,624	11,289	10,706
(4) 業 務 費	253,522	257,733	247,620	242,348	211,660	198,557
(5) 総 係 費	246,681	280,386	279,523	229,714	357,450	262,410
(6) 減価償却費	484,356	487,757	494,913	519,175	589,547	596,936
(7) 資産減耗費	35,933	47,527	50,105	49,418	49,714	50,291
(8) その他営業費用	—	—	—	—	—	—
2. 営 業 外 費 用	215,076	169,311	173,492	165,349	160,550	160,721
(1) 支払利息及び企業 債 取 扱 諸 費	166,830	159,497	154,526	149,079	143,270	137,007
(2) 雑 支 出	48,246	9,814	18,966	16,270	17,280	23,714
3. 特 別 損 失	—	—	—	—	73,421	—
純 利 益	370,140	193,753	310,778	325,563	285,410	89,674

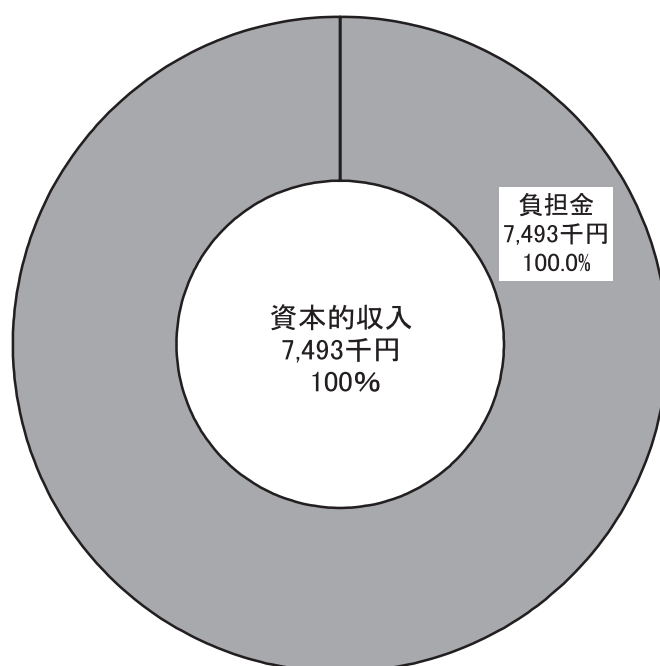
7 貸借対照表

(税抜) (単位：千円)

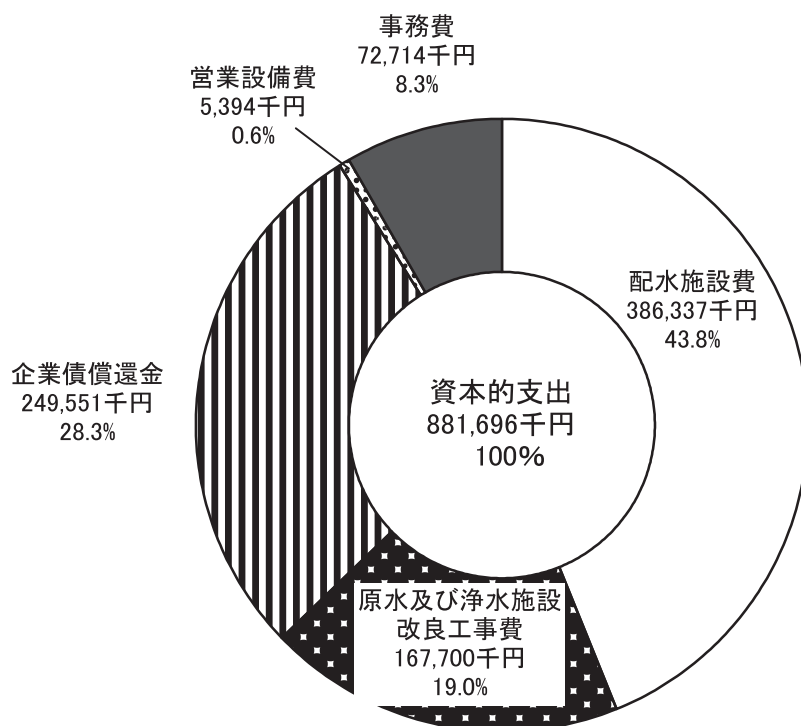
年 度 科 目	17	18	19	20	21	22
資 産 合 計	17,864,050	17,879,166	18,386,826	18,936,688	19,093,524	18,963,669
1. 固 定 資 産	14,448,591	14,934,205	15,454,241	16,287,861	16,715,940	16,700,857
(1) 有形固定資産	14,448,518	14,934,132	15,454,168	16,287,788	16,715,867	16,700,784
(2) 無形固定資産	73	73	73	73	73	73
(3) 投 資	—	—	—	—	—	—
2. 流 動 資 産	3,415,459	2,944,961	2,932,585	2,648,827	2,377,584	2,262,812
(1) 現 金 預 金	2,872,928	2,521,227	2,417,745	2,137,130	1,831,531	1,857,509
(2) 未 収 金	520,340	404,018	496,685	506,834	540,479	367,148
(3) 貯 蔵 品	22,191	19,716	18,155	4,863	5,574	7,355
(4) 前 払 金	—	—	—	—	—	30,800
負 債 ・ 資 本 合 計	17,864,050	17,879,166	18,386,826	18,936,688	19,093,524	18,963,669
負 債 合 計	821,470	692,599	852,892	1,103,721	832,965	855,495
1. 固 定 負 債	140,068	170,369	123,921	82,491	197,434	198,672
(1) 退職給与引当金	140,068	170,369	123,921	82,491	197,434	198,672
2. 流 動 負 債	681,402	522,230	728,971	1,021,230	635,531	656,823
(1) 一時借入金	—	—	—	—	—	—
(2) 未 払 金	543,455	377,471	589,435	860,386	495,133	520,859
(3) 前 受 金	—	—	—	—	—	—
(4) 預 り 金	137,947	144,759	139,536	160,844	140,398	135,964
資 本 合 計	17,042,580	17,186,567	17,533,934	17,832,967	18,260,559	18,108,174
1. 資 本 金	10,435,630	10,633,501	10,974,601	11,246,166	12,212,544	12,239,968
(1) 自己資本金	4,034,874	4,406,053	4,941,329	5,424,759	6,621,462	6,898,437
(2) 借入資本金	6,400,756	6,227,448	6,033,272	5,821,407	5,591,082	5,341,531
2. 剰 余 金	6,606,950	6,553,066	6,559,333	6,586,801	6,048,015	5,868,206
(1) 資本剰余金	3,685,489	3,809,030	4,039,796	4,225,130	4,597,638	4,605,131
(2) 利益剰余金	2,921,461	2,744,036	2,519,537	2,361,671	1,450,377	1,263,075

8 資本的収入及び支出 (税抜)

(1) 収 入



(2) 支 出



9 経営分析

項 目	年 度	17	18	19	20	21	22	備 考
負 荷 率 (%)		90.6	80.6	90.9	90.3	89.5	89.9	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$
施 設 利 用 率 (%)		76.8	78.2	76.2	74.1	73.8	73.4	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$
最 大 稼 働 率 (%)		84.7	97.1	83.8	82.0	82.5	81.7	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$
配水管使用効률 (m ³ / m)		66.4	67.1	64.9	62.5	61.9	61.5	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{導送配水管延長}} \times 100$
固定資産使用効률 (m ³ / 万円)		13.1	12.9	12.2	11.2	10.9	10.8	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}} \times 100$
供 給 単 価 (円 / m ³)		181.70	180.28	180.07	179.06	176.73	186.12	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{給水収益}} \times 100$
給 水 原 価 (円 / m ³)		173.46	180.46	174.00	172.29	169.45	194.96	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{総費用－受託工事費－材料・不用品売却原価－特別損失}} \times 100$
職員 1 人 当 り 給 水 人 口 (人)		3, 100	3, 034	3, 039	3, 117	4, 045	4, 069	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{給水人口}} \times 100$
職員 1 人 当 り 有 収 水 量 (m ³)		403, 038	393, 809	394, 332	395, 469	508, 738	508, 303	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}} \times 100$
職員 1 人 当 り 営 業 収 益 (千円)		78, 280	75, 572	75, 583	75, 549	96, 246	101, 776	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{営業収益}} \times 100$
料 金 徴 収 件 数 (%)		66.2	64.9	63.8	64.3	63.9	66.1	$\frac{\text{料金徴収依頼件数}}{\text{料金徴収依頼件数+納入通知書発送件数}} \times 100$
委 託 率 (%)		72.4	72.8	71.9	72.8	73.6	75.5	$\frac{\text{料金徴収委託金額}}{\text{料金徴収金額}} \times 100$
有収水量	損益勘定所属職員 (人)	9	9	9	9	7	7	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}} \times 10,000$
1万 m ³ 当	う 原浄配水施設関係 (人)	4	4	4	4	3	3	$\frac{\text{原浄配水施設関係職員数}}{\text{1日平均有収水量}} \times 10,000$
り 職員数	ち 検針事故・中止 未納整理職員 (人)	1	1	1	0	0	0	$\frac{\text{検針事故・中止・未納整理職員数}}{\text{1日平均有収水量}} \times 10,000$

10 財務分析

年 度		17	18	19	20	21	22	備 考
項 目								
自己資本構成比率（％）		59.6	61.3	62.5	63.4	66.4	67.3	$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率（％）		84.1	86.0	87.5	90.9	90.6	91.2	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本合計}} \times 100$
流動比率（％）		501.2	563.9	402.3	259.4	374.1	344.5	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
総収支比率（％）		112.0	106.0	110.0	110.8	109.5	102.7	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$
経常収支比率（％）		112.0	106.0	110.0	110.8	111.4	102.7	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$
営業収支比率（％）		120.1	111.9	116.4	117.1	117.5	107.4	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$
企業償還元金対減価償却額比率（％）		42.4	35.5	39.2	40.8	39.1	41.8	$\frac{\text{企業償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$
料 金 収 入 に 対 す る 比 率	企業償還元金（％）	6.4	5.4	6.1	6.8	7.5	7.8	$\frac{\text{企業償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$
	企業債利息（％）	5.2	5.0	4.8	4.8	4.7	4.3	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$
	企業償元利償還金（％）	11.6	10.4	10.9	11.6	12.2	12.0	$\frac{\text{企業償元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$
	職員給与費（％）	16.7	17.9	17.2	16.0	17.5	13.3	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$
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（％）	—	—	—	—	—	—	$\frac{\text{補てん財源不足額}}{\text{資本的支出額}} \times 100$

