

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	18		19		20		21		22		23	
	(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	1,673,774	94.45	1,557,036	87.75	1,543,207	88.69	1,287,122	74.41	1,820,963	105.37	1,831,907	108.46
配水及び給水費	281,518	15.89	284,853	16.05	248,830	14.30	274,939	15.90	279,457	16.17	278,571	16.49
業 務 費	257,733	14.55	247,620	13.96	242,348	13.93	211,660	12.24	198,557	11.49	189,437	11.22
総 係 費	280,385	15.82	279,523	15.75	229,714	13.20	357,450	20.67	262,410	15.18	255,747	15.14
減 価 償 却 費	487,757	27.52	494,913	27.89	519,175	29.83	589,547	34.08	596,936	34.54	605,560	35.85
資 産 減 耗 費	47,527	2.68	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87	50,291	2.91	58,086	3.44
支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	159,497	9.00	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28	137,007	7.93	130,324	7.72
雑 支 出	9,814	0.55	18,966	1.07	16,270	0.93	17,280	1.00	23,714	1.37	8,107	0.48
計	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	3,357,739	198.80
年間有収水量	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		16,890,047 ｍ ³	

※受託工事費、材料・不用品売却原価、特別損失を除く。

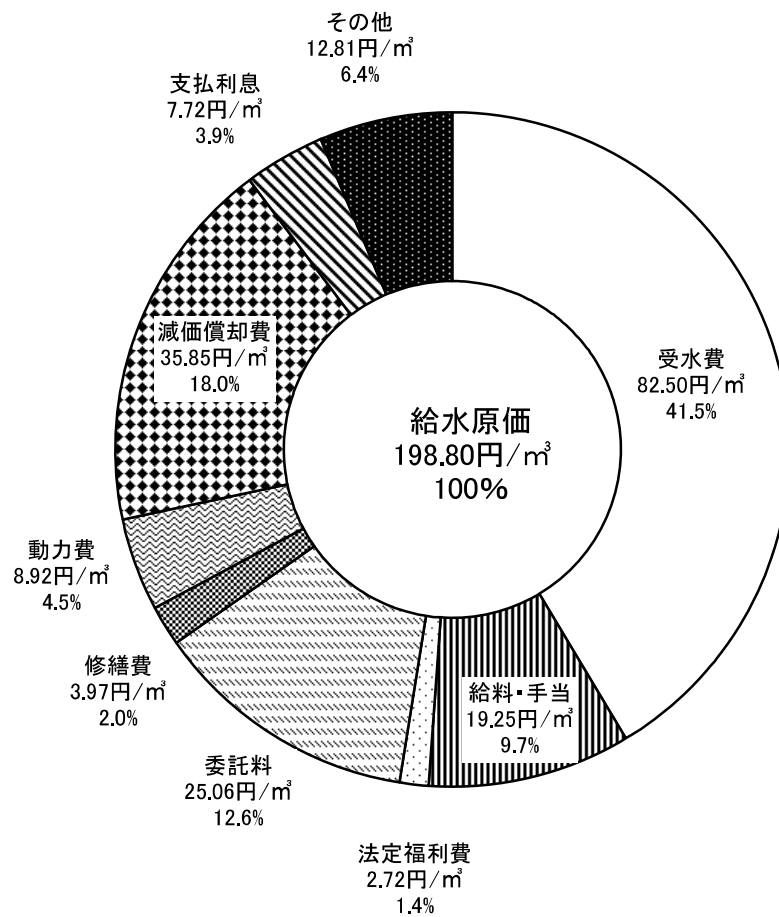
(2) 給水原価目的別構成

(税抜)

年 度 費 目	18		19		20		21		22		23	
	(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	508,515	28.69	488,834	27.55	436,962	25.11	485,822	28.09	375,687	21.74	325,191	19.25
法 定 福 利 費	62,110	3.51	62,104	3.50	60,835	3.50	50,369	2.91	51,113	2.96	45,885	2.72
備 消 品 費	5,076	0.29	6,198	0.35	7,017	0.40	4,499	0.26	3,814	0.22	3,765	0.22
委 託 料	358,327	20.22	390,166	21.99	355,250	20.42	405,662	23.45	415,167	24.02	423,197	25.06
修 繕 費	32,388	1.83	32,926	1.86	53,781	3.09	58,566	3.39	51,520	2.98	67,029	3.97
工 事 請 負 費	45,949	2.59	28,733	1.62	24,470	1.41	13,350	0.77	27,590	1.60	46,120	2.73
材 料 費	1,480	0.08	1,351	0.08	14,269	0.82	1,861	0.11	1,840	0.11	1,432	0.08
薬 品 費	1,775	0.10	1,915	0.11	2,170	0.12	2,822	0.16	2,940	0.17	2,720	0.16
受 水 費	1,219,301	68.80	1,084,004	61.09	1,037,106	59.60	875,596	50.62	1,395,417	80.74	1,393,349	82.50
動 力 費	141,216	7.97	143,572	8.09	155,441	8.93	135,960	7.86	137,904	7.98	150,587	8.92
印 刷 製 本 費	4,682	0.27	3,474	0.19	4,596	0.26	3,461	0.20	4,522	0.26	4,084	0.24
減 価 償 却 費	487,757	27.52	494,913	27.89	519,175	29.84	589,547	34.08	596,936	34.54	605,560	35.85
資 産 減 耗 費	47,527	2.68	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87	50,291	2.91	58,086	3.44
支 払 利 息	159,497	9.00	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28	137,007	7.93	130,324	7.72
そ の 他	122,405	6.91	144,721	8.16	128,472	7.38	110,483	6.39	117,587	6.80	100,410	5.94
計	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	3,357,739	198.80

※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)

年度 項目	18	19	20	21	22	23
供給単価 (円/㎥)	180.28	180.07	179.06	176.73	186.12	190.61
給水収益 (千円)	3,194,864	3,195,396	3,115,806	3,056,938	3,216,521	3,219,413
有収水量 (千㎥)	17,721	17,745	17,401	17,297	17,282	16,890

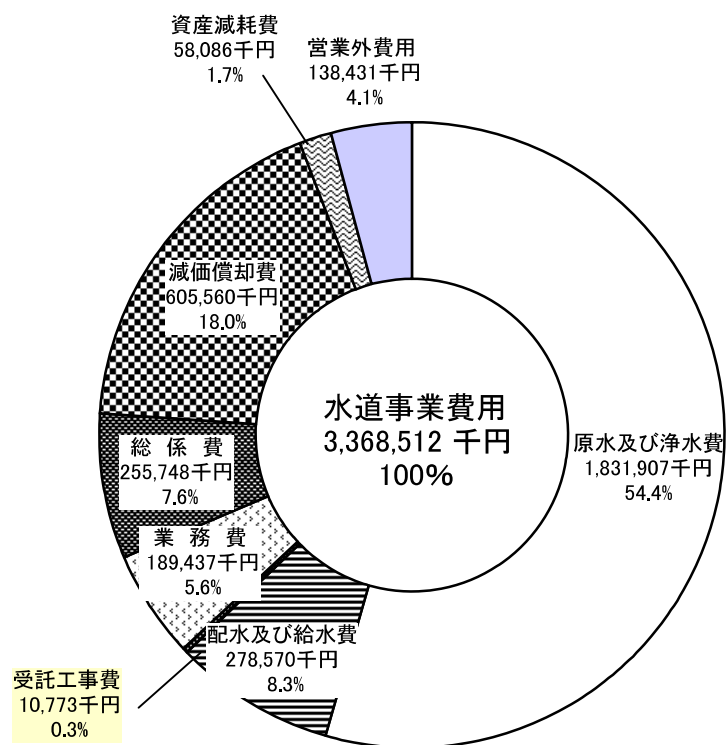
3 費用構成

(1) 費用構成比較表

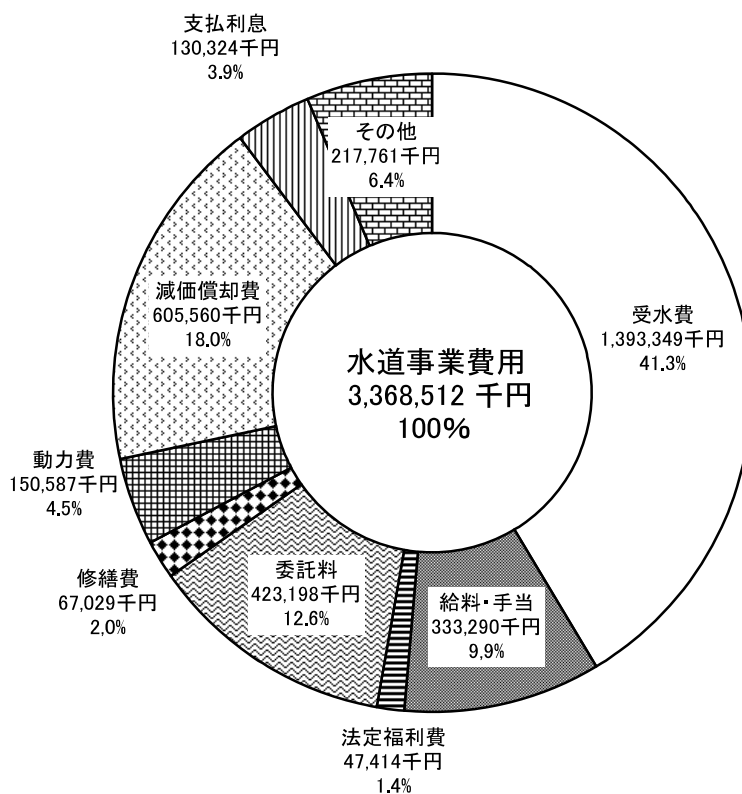
(単位：千円・％) (税抜)

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	333,290	9.9	40,920	2.2	50,656	18.2	8,099	75.2	64,012	33.8	169,603	66.3		0.0		0.0		0.0
法定福利費	47,414	1.4	8,216	0.4	10,177	3.7	1,529	14.2	12,192	6.4	15,300	6.0		0.0		0.0		0.0
備品消費	3,847	0.1	383	0.0	381	0.1	82	0.8	523	0.3	2,478	1.0		0.0		0.0		0.0
委託料	423,197	12.6	162,522	8.9	142,379	51.1		0.0	80,311	42.4	37,985	14.9		0.0		0.0		0.0
修繕費	67,029	2.0	12,990	0.7	53,058	19.0		0.0		0.0	981	0.4		0.0		0.0		0.0
工事請負費	46,120	1.4	26,700	1.5	19,420	7.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
材料費	1,622	0.0	551	0.0	881	0.3	190	1.8		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
薬品費	2,720	0.1	2,720	0.1		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
受水費	1,393,349	41.4	1,393,349	76.1		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
動力費	150,587	4.5	150,587	8.2		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
印刷製本費	4,441	0.1		0.0	24	0.0	357	3.3	3,612	1.9	448	0.2		0.0		0.0		0.0
減価償却費	605,560	18.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	605,560	100		0.0		0.0
資産減耗費	58,086	1.7		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	58,086	100		0.0
支払利息	130,324	3.9		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	130,324	94.1
その他	100,926	3.0	32,969	1.8	1,595	0.6	516	4.8	28,787	15.2	28,952	11.3		0.0		0.0	8,107	5.9
計	3,368,512	100	1,831,907	100	278,571	100	10,773	100	189,437	100	255,747	100	605,560	100	58,086	100	138,431	100

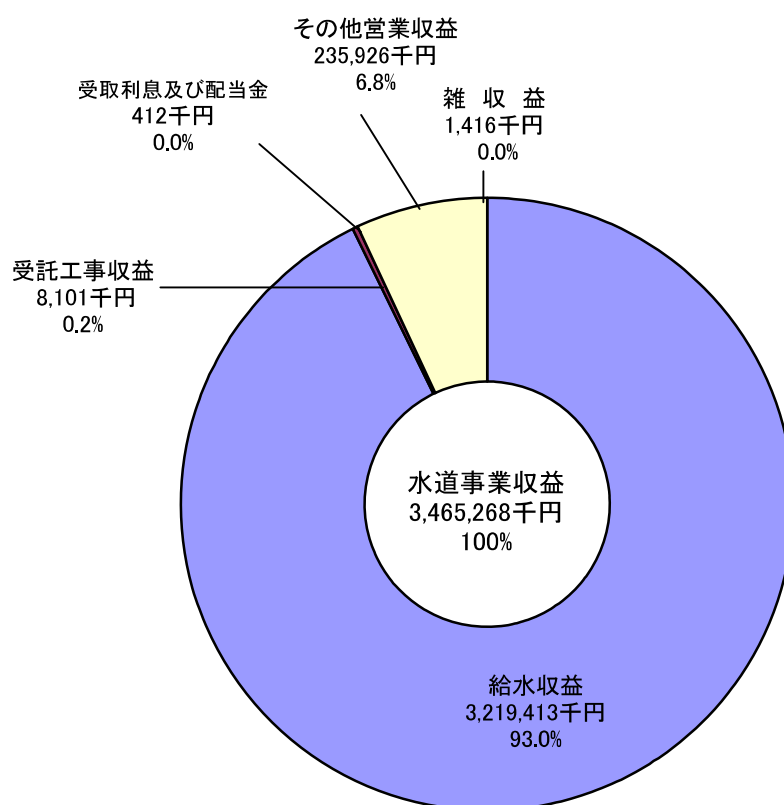
(2) 目別費用構成



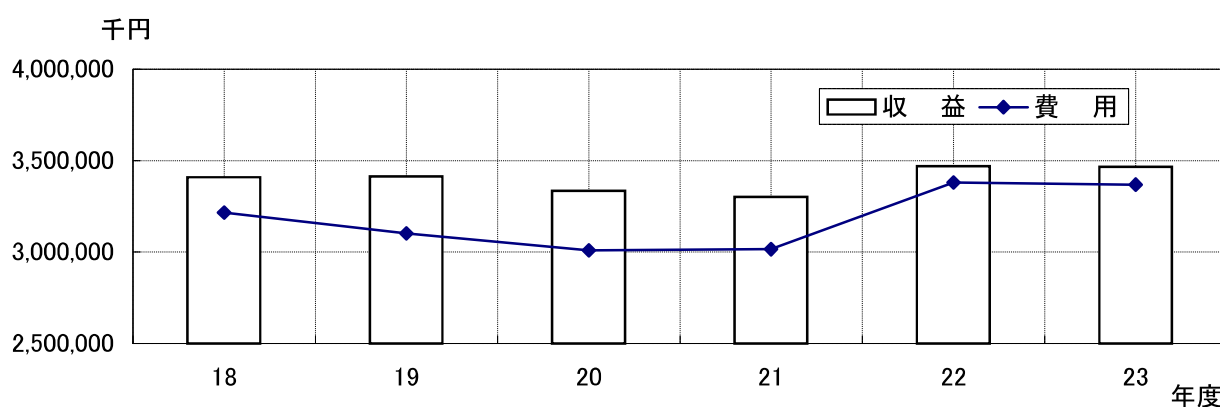
(3) 節別費用構成



4 収益構成



5 年度別収益費用比較表



(単位：千円. %)

年度 項目	18	19	20	21	22	23
収 益	3,409,524	3,413,323	3,335,228	3,301,102	3,469,715	3,465,268
費 用	3,215,771	3,102,545	3,009,665	3,015,692	3,380,041	3,368,512
収支比率	106	110	111	109	103	103

6 損益計算書

(税抜) (単位: 千円)

年 度 科 目	18	19	20	21	22	23
総 収 益	3,409,524	3,413,323	3,335,228	3,301,102	3,469,715	3,465,268
1. 営 業 収 益	3,400,720	3,401,240	3,324,167	3,272,370	3,460,388	3,463,440
(1) 給 水 収 益	3,194,864	3,195,396	3,115,806	3,056,938	3,216,521	3,219,413
(2) 受 託 工 事 収 益	10,371	9,723	7,287	16,100	14,712	8,101
(3) その他営業収益	195,485	196,121	201,074	199,332	229,155	235,926
2. 営 業 外 収 益	8,804	12,083	11,061	5,966	9,327	1,828
(1) 受取利息及び配当金	4,820	8,096	7,250	3,179	1,609	411
(2) 雑 収 益	3,984	3,987	3,811	2,787	7,718	1,417
3. 特 別 利 益	—	—	—	22,766	—	—
総 費 用	3,215,771	3,102,545	3,009,665	3,015,692	3,380,041	3,368,512
1. 営 業 費 用	3,046,460	2,929,053	2,844,316	2,781,721	3,219,320	3,230,081
(1) 原水及び浄水費	1,673,774	1,557,036	1,543,207	1,287,122	1,820,963	1,831,907
(2) 配水及び給水費	281,518	284,853	248,830	274,939	279,457	278,571
(3) 受託工事費	17,765	15,003	11,624	11,289	10,706	10,773
(4) 業 務 費	257,733	247,620	242,348	211,660	198,557	189,437
(5) 総 係 費	280,386	279,523	229,714	357,450	262,410	255,747
(6) 減価償却費	487,757	494,913	519,175	589,547	596,936	605,560
(7) 資産減耗費	47,527	50,105	49,418	49,714	50,291	58,086
(8) その他営業費用	—	—	—	—	—	—
2. 営 業 外 費 用	169,311	173,492	165,349	160,550	160,721	138,431
(1) 支払利息及び企業 債 取 扱 諸 費	159,497	154,526	149,079	143,270	137,007	130,324
(2) 雑 支 出	9,814	18,966	16,270	17,280	23,714	8,107
3. 特 別 損 失	—	—	—	73,421	—	—
純 利 益	193,753	310,778	325,563	285,410	89,674	96,756

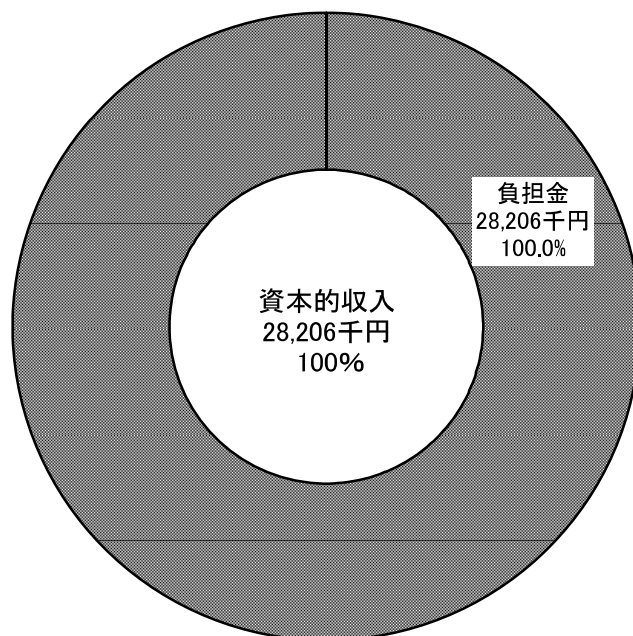
7 貸借対照表

(税抜) (単位：千円)

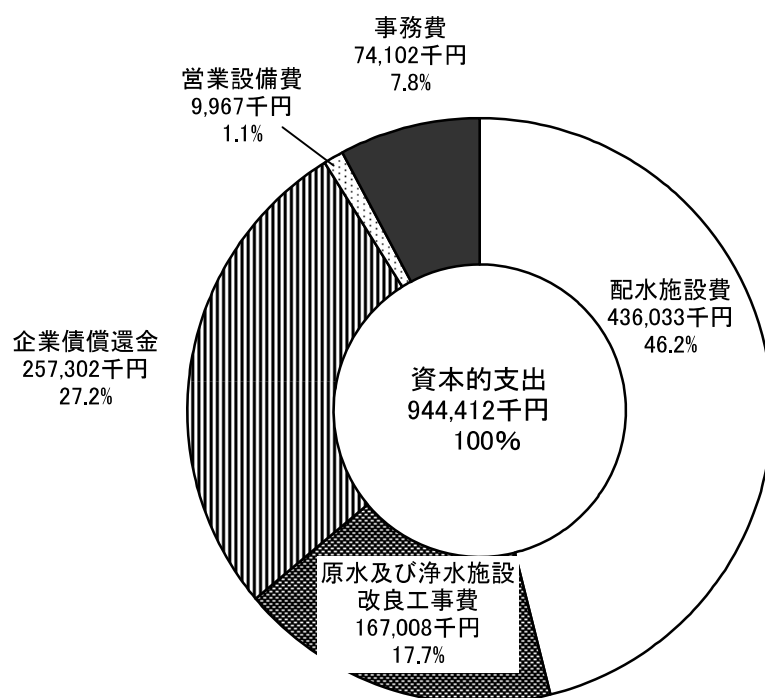
年 度 科 目	18	19	20	21	22	23
資 産 合 計	17,879,166	18,386,826	18,936,688	19,093,524	18,963,669	18,817,634
1. 固 定 資 産	14,934,205	15,454,241	16,287,861	16,715,940	16,700,857	16,750,917
(1) 有形固定資産	14,934,132	15,454,168	16,287,788	16,715,867	16,700,784	16,750,844
(2) 無形固定資産	73	73	73	73	73	73
(3) 投 資	—	—	—	—	—	0
2. 流 動 資 産	2,944,961	2,932,585	2,648,827	2,377,584	2,262,812	2,066,717
(1) 現 金 預 金	2,521,227	2,417,745	2,137,130	1,831,531	1,857,509	1,701,501
(2) 未 収 金	404,018	496,685	506,834	540,479	367,148	360,985
(3) 貯 蔵 品	19,716	18,155	4,863	5,574	7,355	4,231
(4) 前 払 金	—	—	—	—	30,800	0
負 債・資 本 合 計	17,879,166	18,386,826	18,936,688	19,093,524	18,963,669	18,817,634
負 債 合 計	692,599	852,892	1,103,721	832,965	855,495	815,204
1. 固 定 負 債	170,369	123,921	82,491	197,434	198,672	229,672
(1) 退職給与引当金	170,369	123,921	82,491	197,434	198,672	229,672
2. 流 動 負 債	522,230	728,971	1,021,230	635,531	656,823	585,532
(1) 一時借入金	—	—	—	—	—	0
(2) 未 払 金	377,471	589,435	860,386	495,133	520,859	445,329
(3) 前 受 金	—	—	—	—	—	0
(4) 預 り 金	144,759	139,536	160,844	140,398	135,964	140,203
資 本 合 計	17,186,567	17,533,934	17,832,967	18,260,559	18,108,174	18,002,430
1. 資 本 金	10,633,501	10,974,601	11,246,166	12,212,544	12,239,968	12,240,227
(1) 自己資本金	4,406,053	4,941,329	5,424,759	6,621,462	6,898,437	7,155,998
(2) 借入資本金	6,227,448	6,033,272	5,821,407	5,591,082	5,341,531	5,084,229
2. 剰 余 金	6,553,066	6,559,333	6,586,801	6,048,015	5,868,206	5,762,203
(1) 資本剰余金	3,809,030	4,039,796	4,225,130	4,597,638	4,605,131	4,659,932
(2) 利益剰余金	2,744,036	2,519,537	2,361,671	1,450,377	1,263,075	1,102,271

8 資本的収入及び支出 (税抜)

(1) 収 入



(2) 支 出



9 経営分析

年 度 項 目		18	19	20	21	22	23	備 考
施 設 利 用 率 (%)		78.2	76.2	74.1	73.8	73.4	71.8	$\frac{1 \text{ 日平均給水量}}{1 \text{ 日配水能力}} \times 100$
最 大 稼 働 率 (%)		97.1	83.8	82.0	82.5	81.7	79.2	$\frac{1 \text{ 日最大給水量}}{1 \text{ 日配水能力}} \times 100$
負 荷 率 (%)		80.6	90.9	90.3	89.5	89.9	90.7	$\frac{1 \text{ 日平均給水量}}{1 \text{ 日最大給水量}} \times 100$
有 収 率 (%)		91.9	94.3	95.3	95.2	95.6	95.2	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$
固定資産使用効率 (m ³ / 万円)		12.9	12.2	11.2	10.9	10.8	10.2	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}}$
配水管使用効率 (m ³ / m)		67.1	64.9	62.5	61.9	61.5	60.2	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{導送配水管延長}}$
供 給 単 価 (円 / m ³)		180.28	180.07	179.06	176.73	186.12	190.61	$\frac{\text{給水収益}}{\text{年間総有収水量}}$
給 水 原 価 (円 / m ³)		180.46	174.00	172.29	169.45	194.96	198.80	$\frac{\text{総費用} - \text{受託工事費} - \text{材料} \cdot \text{不用品売却原価} - \text{特別損失}}{\text{年間総有収水量}}$
職員 1 人当り給水人口 (人)		3,034	3,039	3,117	4,045	4,069	4,769	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$
職員 1 人当り有収水量 (m ³)		393,809	394,332	395,469	508,738	508,303	582,415	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$
職員 1 人当り営業収益 (千円)		75,572	75,583	75,549	96,246	101,776	119,429	$\frac{\text{営業収益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$
料金徴収 委 託 率	件 数 (%)	64.9	63.8	64.3	63.9	66.1	67.8	$\frac{\text{料金徴収依頼件数}}{\text{料金徴収依頼件数} + \text{納入通知書発送件数}} \times 100$
	金 額 (%)	72.8	71.9	72.8	73.6	75.5	75.4	$\frac{\text{料金徴収委託金額}}{\text{調定金額}} \times 100$
有収水量		9	9	9	7	7	6	$\frac{\text{損益勘定所属職員数}}{1 \text{ 日平均有収水量}} \times 10,000$
1 万 m ³ 当 り職員数	う ち 原浄配水施設関係 (人)	4	4	4	3	3	3	$\frac{\text{原浄配水施設関係職員数}}{1 \text{ 日平均有収水量}} \times 10,000$
	ち 検針事故・中止 未納整理職員 (人)	1	1	0	0	0	0	$\frac{\text{検針事故・中止・未納整理職員数}}{1 \text{ 日平均有収水量}} \times 10,000$

10 財務分析

年 度		18	19	20	21	22	23	備 考
項 目								
流 動 比 率 (%)		563.9	402.3	259.4	374.1	344.5	353.0	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
自 己 資 本 構 成 比 率 (%)		61.3	62.5	63.4	66.4	67.3	68.6	$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率 (%)		86.0	87.5	90.9	90.6	91.2	91.9	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本合計}} \times 100$
総 収 支 比 率 (%)		106.0	110.0	110.8	109.5	102.7	102.9	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$
経 常 収 支 比 率 (%)		106.0	110.0	110.8	111.4	102.7	102.9	$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$
営 業 収 支 比 率 (%)		111.9	116.4	117.1	117.5	107.4	107.3	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$
企 業 債 償 還 元 金 対 減 価 償 却 額 比 率 (%)		35.5	39.2	40.8	39.1	41.8	42.5	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$
料 金 収 入 に 対 す る 比 率	企 業 債 償 還 元 金 (%)	5.4	6.1	6.8	7.5	7.8	8.0	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$
	企 業 債 利 息 (%)	5.0	4.8	4.8	4.7	4.3	4.0	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$
	企 業 債 元 利 償 還 金 (%)	10.4	10.9	11.6	12.2	12.0	12.0	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$
	職 員 給 与 費 (%)	17.9	17.2	16.0	17.5	13.3	11.5	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{料金収入}} \times 100$
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 (%)	—	—	—	—	—	—	$\frac{\text{補てん財源不足額}}{\text{資本的支出額}} \times 100$