

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	19		20		21		22		23		24	
	(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	1,557,036	87.75	1,543,207	88.69	1,287,122	74.41	1,820,963	105.37	1,831,907	108.46	1,817,234	107.99
配水及び給水費	284,853	16.05	248,830	14.30	274,939	15.90	279,457	16.17	278,571	16.49	242,879	14.43
業務費	247,620	13.96	242,348	13.93	211,660	12.24	198,557	11.49	189,437	11.22	175,287	10.42
総係費	279,523	15.75	229,714	13.20	357,450	20.67	262,410	15.18	255,747	15.14	254,648	15.13
減価償却費	494,913	27.89	519,175	29.83	589,547	34.08	596,936	34.54	605,560	35.85	615,698	36.59
資産減耗費	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87	50,291	2.91	58,086	3.44	131,551	7.82
支払利息及び 企業債取扱諸費	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28	137,007	7.93	130,324	7.72	123,403	7.33
雑支出	18,966	1.07	16,270	0.93	17,280	1.00	23,714	1.37	8,107	0.48	10,920	0.65
計	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	3,371,620	200.36
年間有収水量	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		16,827,470 m ³	

※受託工事費、材料・不用品売却原価、特別損失を除く。

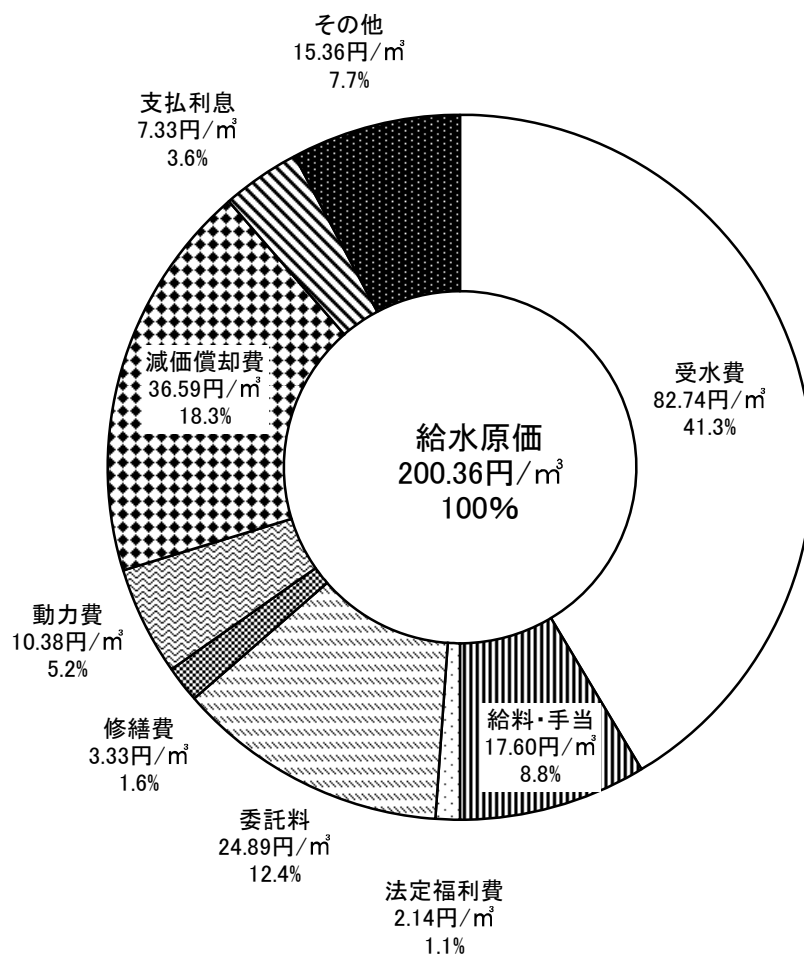
(2) 給水原価目的別構成

(税抜)

年度 費目	19		20		21		22		23		24	
	(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
給料・手当	488,834	27.55	436,962	25.11	485,822	28.09	375,687	21.74	325,191	19.25	296,091	17.60
法定福利費	62,104	3.50	60,835	3.50	50,369	2.91	51,113	2.96	45,885	2.72	36,057	2.14
備用品費	6,198	0.35	7,017	0.40	4,499	0.26	3,814	0.22	3,765	0.22	3,443	0.20
委託料	390,166	21.99	355,250	20.42	405,662	23.45	415,167	24.02	423,197	25.06	418,914	24.89
修繕費	32,926	1.86	53,781	3.09	58,566	3.39	51,520	2.98	67,029	3.97	55,962	3.33
工事請負費	28,733	1.62	24,470	1.41	13,350	0.77	27,590	1.60	46,120	2.73	29,140	1.73
材料費	1,351	0.08	14,269	0.82	1,861	0.11	1,840	0.11	1,432	0.08	460	0.03
薬品費	1,915	0.11	2,170	0.12	2,822	0.16	2,940	0.17	2,720	0.16	2,523	0.15
受水費	1,084,004	61.09	1,037,106	59.60	875,596	50.62	1,395,417	80.74	1,393,349	82.50	1,392,340	82.74
動力費	143,572	8.09	155,441	8.93	135,960	7.86	137,904	7.98	150,587	8.92	174,641	10.38
印刷製本費	3,474	0.19	4,596	0.26	3,461	0.20	4,522	0.26	4,084	0.24	2,890	0.17
減価償却費	494,913	27.89	519,175	29.84	589,547	34.08	596,936	34.54	605,560	35.85	615,698	36.59
資産減耗費	50,105	2.82	49,418	2.84	49,714	2.87	50,291	2.91	58,086	3.44	131,551	7.82
支払利息	154,526	8.71	149,079	8.57	143,270	8.28	137,007	7.93	130,324	7.72	123,403	7.33
その他	144,721	8.16	128,472	7.38	110,483	6.39	117,587	6.80	100,410	5.94	88,507	5.26
計	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	3,371,620	200.36

※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)

項目 \ 年度	19	20	21	22	23	24
供給単価 (円/m³)	180.07	179.06	176.73	186.12	190.61	191.33
給水収益 (千円)	3,195,396	3,115,806	3,056,938	3,216,521	3,219,413	3,219,588
有収水量 (千m³)	17,745	17,401	17,297	17,282	16,890	16,827

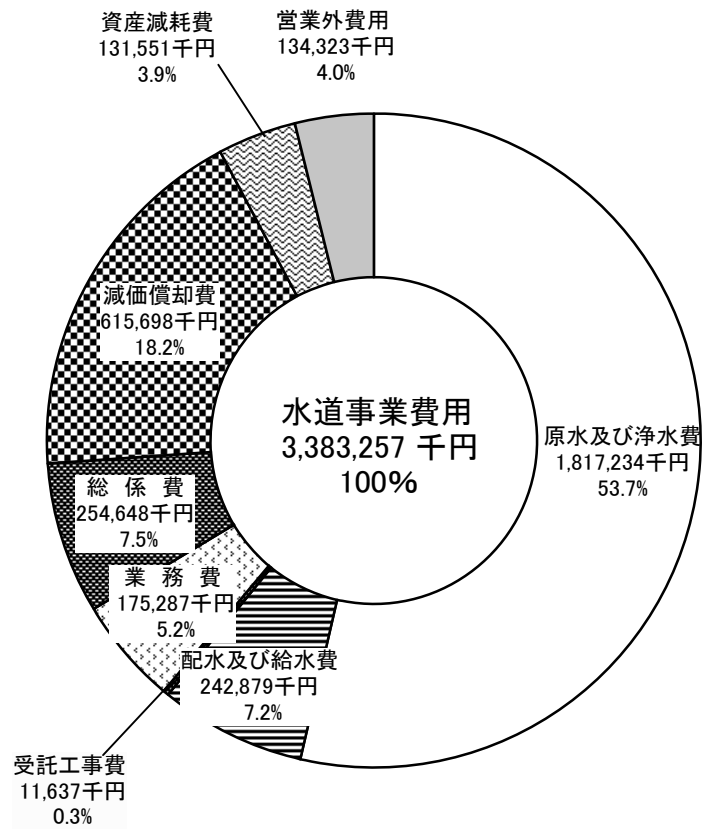
3 費用構成

(1) 費用構成比較表

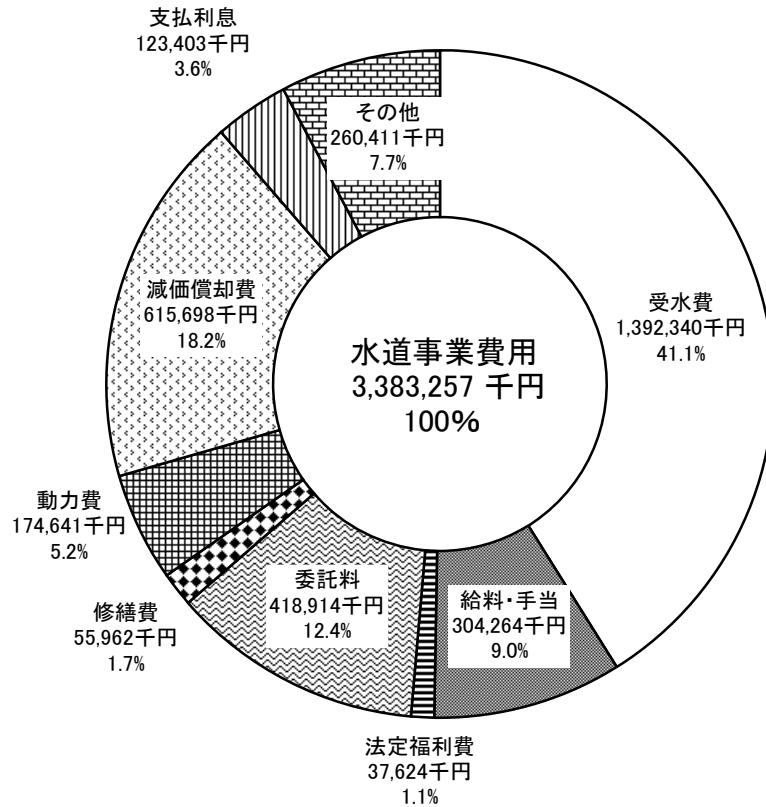
(単位：千円・%) (税抜)

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	304,264	9.0	34,955	1.9	37,056	15.2	8,174	70.2	39,945	22.8	184,134	72.3		0.0		0.0		0.0
法定福利費	37,624	1.1	6,549	0.4	7,522	3.1	1,567	13.5	7,982	4.6	14,004	5.5		0.0		0.0		0.0
備用品費	4,154	0.1	573	0.0	287	0.1	711	6.1	846	0.4	1,737	0.7		0.0		0.0		0.0
委託料	418,914	12.4	142,717	7.9	143,766	59.2		0.0	95,364	54.4	37,067	14.6		0.0		0.0		0.0
修繕費	55,962	1.7	14,374	0.8	40,762	16.8		0.0		0.0	826	0.3		0.0		0.0		0.0
工事請負費	29,140	0.9	17,050	0.9	12,090	5.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
材料費	639	0.0	460	0.0		0.0	179	1.5		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
薬品費	2,523	0.1	2,523	0.2		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
受水費	1,392,340	41.1	1,392,340	76.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
動力費	174,641	5.2	174,641	9.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
印刷製本費	3,339	0.1		0.0	23	0.0	449	3.9	2,628	1.5	239	0.1		0.0		0.0		0.0
減価償却費	615,698	18.2		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0	615,698	100.0		0.0		0.0
資産減耗費	131,551	3.9		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		131,551	100.0			0.0
支払利息	123,403	3.6		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0					123,403	91.9
その他	89,065	2.6	31,052	1.7	1,373	0.6	557	4.8	28,522	16.3	16,641	6.5		0.0			10,920	8.1
計	3,383,257	100	1,817,234	100	242,879	100	11,637	100	175,287	100	254,648	100	615,698	100	131,551	100	134,323	100

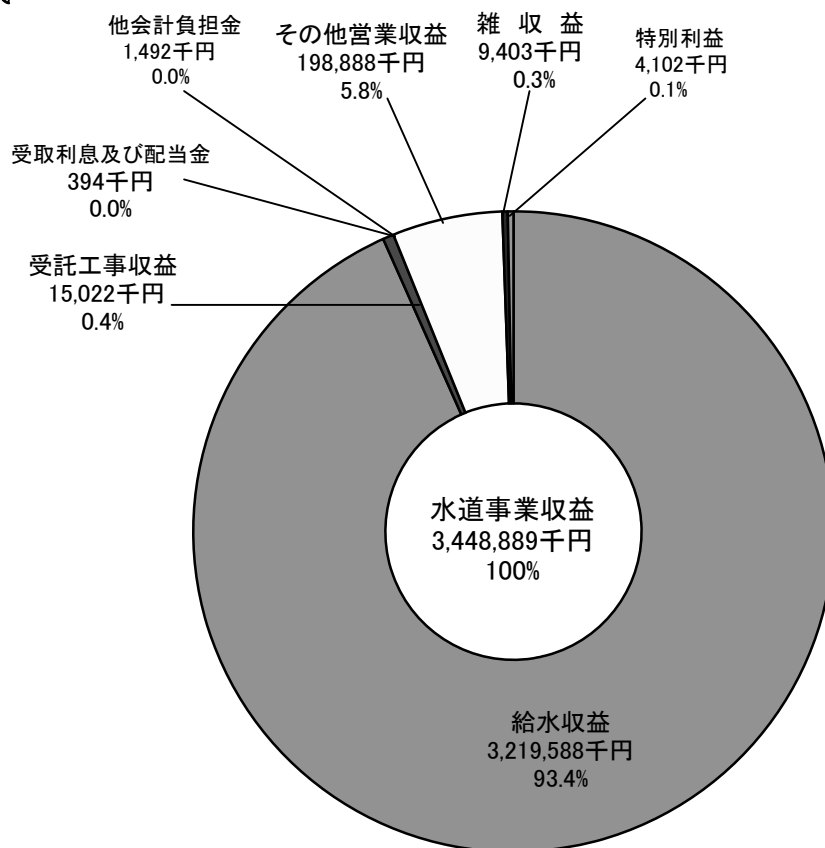
(2) 目別費用構成



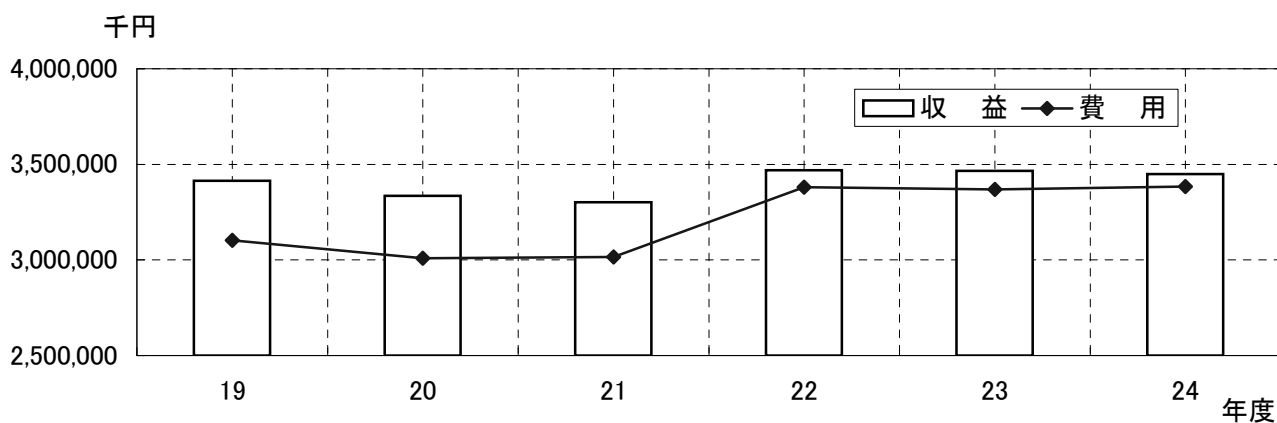
(3) 節別費用構成



4 収益構成



5 年度別収益費用比較表



(単位：千円、%)

項目 \ 年度	19	20	21	22	23	24
収 益	3,413,323	3,335,228	3,301,102	3,469,715	3,465,268	3,448,889
費 用	3,102,545	3,009,665	3,015,692	3,380,041	3,368,512	3,383,257
収支比率	110	111	109	103	103	102

6 損益計算書

(税抜) (単位：千円)

年度 科目	19	20	21	22	23	24
総 収 益	3,413,323	3,335,228	3,301,102	3,469,715	3,465,268	3,448,889
1. 営 業 収 益	3,401,240	3,324,167	3,272,370	3,460,388	3,463,440	3,433,498
(1) 給 水 収 益	3,195,396	3,115,806	3,056,938	3,216,521	3,219,413	3,219,588
(2) 受 託 工 事 収 益	9,723	7,287	16,100	14,712	8,101	15,022
(3) その他営業収益	196,121	201,074	199,332	229,155	235,926	198,888
2. 営 業 外 収 益	12,083	11,061	5,966	9,327	1,828	11,289
(1) 受取利息及び配当金	8,096	7,250	3,179	1,609	411	394
(2) 他会計補助金	0	0	0	0	0	1,492
(3) 雑 収 益	3,987	3,811	2,787	7,718	1,417	9,403
3. 特 別 利 益	—	—	22,766	—	—	4,102
総 費 用	3,102,545	3,009,665	3,015,692	3,380,041	3,368,512	3,383,257
1. 営 業 費 用	2,929,053	2,844,316	2,781,721	3,219,320	3,230,081	3,248,934
(1) 原水及び浄水費	1,557,036	1,543,207	1,287,122	1,820,963	1,831,907	1,817,234
(2) 配水及び給水費	284,853	248,830	274,939	279,457	278,571	242,879
(3) 受託工事費	15,003	11,624	11,289	10,706	10,773	11,637
(4) 業 務 費	247,620	242,348	211,660	198,557	189,437	175,287
(5) 総 係 費	279,523	229,714	357,450	262,410	255,747	254,648
(6) 減価償却費	494,913	519,175	589,547	596,936	605,560	615,698
(7) 資産減耗費	50,105	49,418	49,714	50,291	58,086	131,551
(8) その他営業費用	—	—	—	—	—	—
2. 営 業 外 費 用	173,492	165,349	160,550	160,721	138,431	134,323
(1) 支払利息及び企業 債 取 扱 諸 費	154,526	149,079	143,270	137,007	130,324	123,403
(2) 雑 支 出	18,966	16,270	17,280	23,714	8,107	10,920
3. 特 別 損 失	—	—	73,421	—	—	—
純 利 益	310,778	325,563	285,410	89,674	96,756	65,632

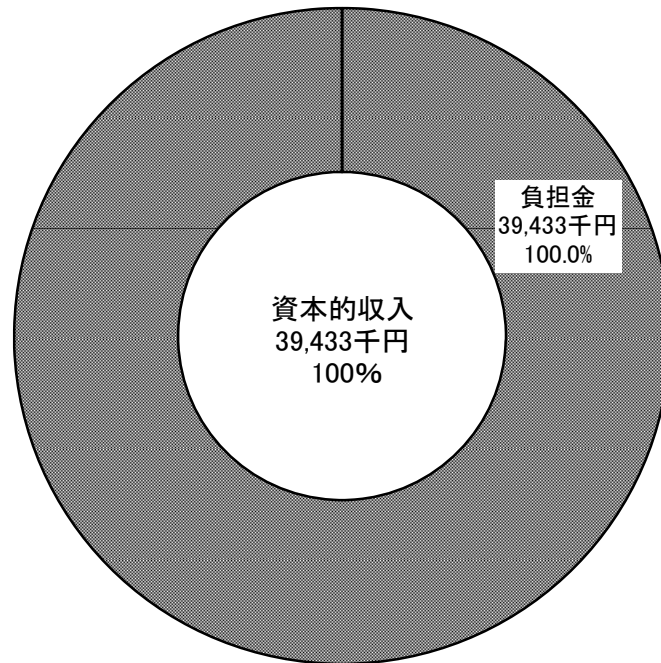
7 貸借対照表

(税抜) (単位：千円)

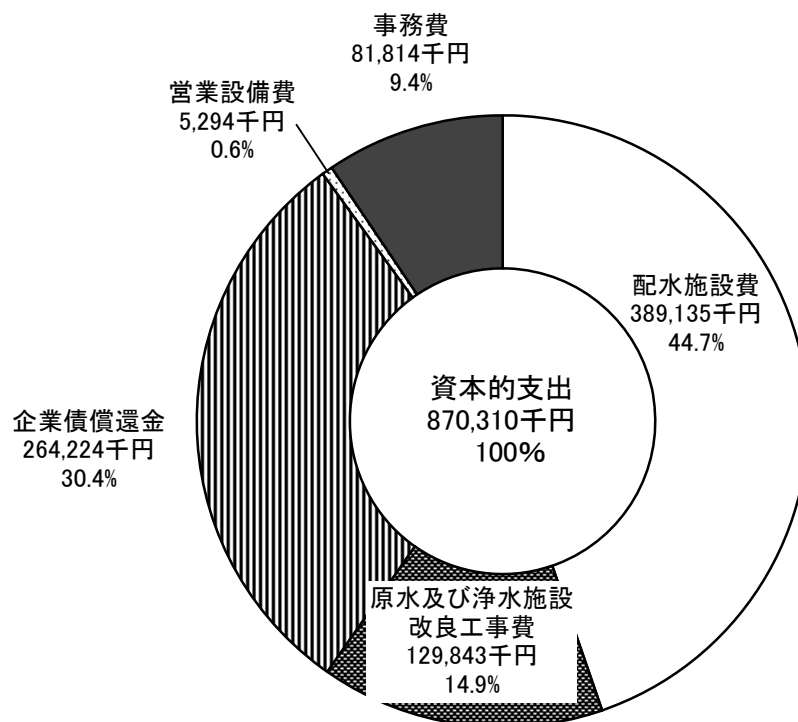
科 目 \ 年 度	19	20	21	22	23	24
資 産 合 計	18,386,826	18,936,688	19,093,524	18,963,669	18,817,634	18,608,901
1. 固 定 資 産	15,454,241	16,287,861	16,715,940	16,700,857	16,750,917	16,638,113
(1) 有形固定資産	15,454,168	16,287,788	16,715,867	16,700,784	16,750,844	16,638,040
(2) 無形固定資産	73	73	73	73	73	73
(3) 投 資	—	—	—	—	—	—
2. 流 動 資 産	2,932,585	2,648,827	2,377,584	2,262,812	2,066,717	1,970,788
(1) 現金預金	2,417,745	2,137,130	1,831,531	1,857,509	1,701,501	1,602,106
(2) 未収金	496,685	506,834	540,479	367,148	360,985	366,005
(3) 貯蔵品	18,155	4,863	5,574	7,355	4,231	2,677
(4) 前払金	—	—	—	30,800	—	—
負 債 ・ 資 本 合 計	18,386,826	18,936,688	19,093,524	18,963,669	18,817,634	18,608,901
負 債 合 計	852,892	1,103,721	832,965	855,495	815,204	741,579
1. 固 定 負 債	123,921	82,491	197,434	198,672	229,672	259,672
(1) 退職給与引当金	123,921	82,491	197,434	198,672	229,672	259,672
2. 流 動 負 債	728,971	1,021,230	635,531	656,823	585,532	481,907
(1) 一時借入金	—	—	—	—	—	—
(2) 未払金	589,435	860,386	495,133	520,859	445,329	347,243
(3) 前受金	—	—	—	—	—	—
(4) 預り金	139,536	160,844	140,398	135,964	140,203	134,664
資 本 合 計	17,533,934	17,832,967	18,260,559	18,108,174	18,002,430	17,867,322
1. 資 本 金	10,974,601	11,246,166	12,212,544	12,239,968	12,240,227	12,240,631
(1) 自己資本金	4,941,329	5,424,759	6,621,462	6,898,437	7,155,998	7,420,626
(2) 借入資本金	6,033,272	5,821,407	5,591,082	5,341,531	5,084,229	4,820,005
2. 剰 余 金	6,559,333	6,586,801	6,048,015	5,868,206	5,762,203	5,626,691
(1) 資本剰余金	4,039,796	4,225,130	4,597,638	4,605,131	4,659,932	4,723,416
(2) 利益剰余金	2,519,537	2,361,671	1,450,377	1,263,075	1,102,271	903,275

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										備 考
	19	20	21	22	23	24					
施設利用率 (%)	76.2	74.1	73.8	73.4	71.8	70.9	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$				
最大稼働率 (%)	83.8	82.0	82.5	81.7	79.2	76.6	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$				
負荷率 (%)	90.9	90.3	89.5	89.9	90.7	92.5	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$				
有収率 (%)	94.3	95.3	95.2	95.6	95.2	96.4	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総給水量}} \times 100$				
固定資産使用効率 (m ³ /万円)	12.2	11.2	10.9	10.8	10.6	10.5	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{有形固定資産}}$				
配水管使用効率 (m ³ /m)	64.9	62.5	61.9	61.5	60.2	58.9	$\frac{\text{年間総給水量}}{\text{導送配水管延長}}$				
供給単価 (円/m ³)	180.07	179.06	176.73	186.12	190.61	191.33	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{給水収益}}$				
給水原価 (円/m ³)	174.00	172.29	169.45	194.96	198.80	200.36	$\frac{\text{総費用}-\text{受託工事費}-\text{材料}-\text{不用品売却原価}-\text{特別損失}}{\text{年間総有収水量}}$				
職員1人当り給水人口 (人)	3,039	3,117	4,045	4,069	4,769	6,067	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所屬職員数}}$				
職員1人当り有収水量 (m ³)	394,332	395,469	508,738	508,303	582,415	731,629	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所屬職員数}}$				
職員1人当り営業収益 (千円)	72,367	77,306	96,246	101,776	119,429	149,283	$\frac{\text{営業収益}}{\text{損益勘定所屬職員数}}$				
料金徴収	件数 (%)	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 (%)	71.9	72.8	73.6	75.5	75.4	$\frac{\text{料金徴収委託金額}}{\text{料金徴収委託金額}} \times 100$				
有収水量	9	9	7	7	6	5	$\frac{\text{損益勘定所屬職員数}}{\text{1日平均有収水量}} \times 10,000$				
1万m ³ 当り職員数	原浄配水施設関係 (人)	4	4	3	3	2	$\frac{\text{原浄配水施設関係職員数}}{\text{1日平均有収水量}} \times 10,000$				
	検針事故・中止未納整理職員 (人)	1	0	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

項目	年度										備考
	19	20	21	22	23	24					
自己資本構成比率 (%)	62.5	63.4	66.4	67.3	68.6	70.1					$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
固定資産対長期資本比率 (%)	87.5	90.9	90.6	91.2	91.9	91.8					$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本合計}} \times 100$
流動比率 (%)	402.3	259.4	374.1	344.5	353.0	409.0					$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
総収支比率 (%)	110.0	110.8	109.5	102.7	102.9	101.9					$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$
經常収支比率 (%)	110.0	110.8	111.4	102.7	102.9	101.8					$\frac{\text{営業収益} + \text{営業外収益}}{\text{営業費用} + \text{営業外費用}} \times 100$
営業収支比率 (%)	116.4	117.1	117.5	107.4	107.3	105.6					$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$
企業債償還元金対 減価額比率 (%)	39.2	40.8	39.1	41.8	42.5	42.9					$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$
企業債償還元金 (%)	6.1	6.8	7.5	7.8	8.0	8.2					$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{料金収入}} \times 100$
企業債利息 (%)	4.8	4.8	4.7	4.3	4.0	3.8					$\frac{\text{企業債利息}}{\text{料金収入}} \times 100$
企業債元利償還金 (%)	10.9	11.6	12.2	12.0	12.0	12.0					$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{料金収入}} \times 100$
職員給与と費 (%)	17.2	16.0	17.5	13.3	11.5	10.3					$\frac{\text{職員給与と費}}{\text{料金収入}} \times 100$
その他の比率											$\frac{\text{累積欠損金}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$
											$\frac{\text{不良債務額}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}} \times 100$
											$\frac{\text{補てん財源不足額}}{\text{資本的支出額}} \times 100$

