

IV 財 務 統 計

1 比較損益計算書

区分	科目	平成 21 年度	平成 22 年度			平成 23 年度
			金額	構成比	対前年度比	金額
収 益	給水収益	2,485,823,270	2,517,806,480	82.46	101.29	2,436,595,513
	受託工事収益	0	0	0.00	0.00	0
	その他営業収益	39,204,769	42,263,117	1.38	107.80	38,233,143
	営業収益計	2,525,028,039	2,560,069,597	83.85	101.39	2,474,828,656
	受取利息	23,400,172	24,647,955	0.81	105.33	33,903,727
	他会計補助金	12,524,792	6,207,351	0.20	49.56	5,651,235
	新設加入分担金	0	131,992,912	4.32	皆増	85,164,335
	雑収益	9,554,013	10,539,656	0.35	110.32	24,819,030
	基金繰入金	140,000,000	319,624,274	10.47	228.30	0
	営業外収益計	185,478,977	493,012,148	16.15	265.80	149,538,327
	特別利益	553,444	139,569	0.00	25.22	209,700
	収益合計	2,711,060,460	3,053,221,314	100.00	112.62	2,624,576,683
費 用	原水及び浄水費	1,680,355,695	1,680,350,613	62.76	100.00	1,473,849,108
	配水及び給水費	131,965,595	131,861,307	4.92	99.92	134,417,089
	受託工事費	0	0	0.00	0.00	0
	総係費	166,374,464	174,308,851	6.51	104.77	157,531,724
	減価償却費	617,795,778	621,568,008	23.21	100.61	618,416,937
	資産減耗費	11,992,691	24,418,925	0.91	203.62	4,146,551
	その他営業費用	708,996	1,151,722	0.04	162.44	1,138,013
	営業費用計	2,609,193,219	2,633,659,426	98.36	100.94	2,389,499,422
	支払利息	52,542,752	34,064,546	1.27	64.83	31,634,613
	雑支出	0	0	0.00	0.00	0
	営業外費用計	52,542,752	34,064,546	1.27	64.83	31,634,613
	特別損失	4,031,582	9,874,206	0.37	244.92	1,322,867
	費用合計	2,665,767,553	2,677,598,178	100.00	100.44	2,422,456,902
差引	当年度損益	45,292,907	375,623,136	—	829.32	202,119,781

※構成比率は表示単位未満を四捨五入したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

(単位:円)

平成 23 年 度		平 成 24 年 度			平 成 25 年 度		
構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比	対前年度比
92.84	96.77	2,383,088,319	91.93	97.80	2,373,358,205	91.68	99.59
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
1.46	90.46	44,018,479	1.70	115.13	43,342,993	1.67	98.47
94.29	96.67	2,427,106,798	93.63	98.07	2,416,701,198	93.35	99.57
1.29	137.55	33,566,931	1.29	99.01	47,564,144	1.84	141.70
0.22	91.04	4,594,596	0.18	81.30	4,473,005	0.17	97.35
3.24	64.52	117,764,330	4.54	138.28	115,778,624	4.47	98.31
0.95	235.48	9,184,911	0.35	37.01	4,266,821	0.16	46.45
0.00	皆減	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
5.70	30.33	165,110,768	6.37	110.41	172,082,594	6.65	104.22
0.01	150.25	0	0.00	皆減	543	0.00	皆増
100.00	85.96	2,592,217,566	100.00	98.77	2,588,784,335	100.00	99.87
60.84	87.71	1,475,794,198	61.15	100.13	1,480,319,554	62.28	100.31
5.55	101.94	137,242,228	5.69	102.10	111,894,931	4.71	81.53
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
6.50	90.38	133,535,229	5.53	84.77	137,491,300	5.78	102.96
25.53	99.49	625,424,339	25.92	101.13	615,972,306	25.91	98.49
0.17	16.98	10,163,823	0.42	245.12	1,550,502	0.07	15.26
0.05	98.81	969,760	0.04	85.22	1,563,388	0.07	161.21
98.64	90.73	2,383,129,577	98.75	99.73	2,348,791,981	98.81	98.56
1.31	92.87	29,229,116	1.21	92.40	26,868,692	1.13	91.92
0.00	0.00	10,742	0.00	皆増	10,582	0.00	98.51
1.31	92.87	29,239,858	1.21	92.43	26,879,274	1.13	91.93
0.05	13.40	835,811	0.03	63.18	1,303,736	0.05	155.99
100.00	90.47	2,413,205,246	100.00	99.62	2,376,974,991	100.00	98.50
——	53.81	179,012,320	——	88.57	211,809,344	——	118.32

2 比較貸借対照表

科 目	平成 21 年度	平成 22 年 度			平成 23 年度
		金 額	構 成 比	対前年度比	
土 地	1,653,536,877	1,653,536,877	7.01	100.00	1,653,536,877
建 物	252,477,443	243,373,453	1.03	96.39	234,269,463
構 築 物	14,358,627,447	14,163,511,815	60.01	98.64	13,891,524,293
機 械 及 び 装 置	1,194,311,118	1,088,047,783	4.61	91.10	1,017,308,183
車 両 運 搬 具	9,356,188	8,924,813	0.04	95.39	7,463,083
工 具 器 具 及 び 備 品	31,990,440	30,457,199	0.13	95.21	32,286,941
建 設 仮 勘 定	28,332,209	8,861,316	0.04	31.28	16,105,255
有 形 固 定 資 産 計	17,528,631,722	17,196,713,256	72.86	98.11	16,852,494,095
ソ フ ト ウ ェ ア	0	0	0.00	0.00	0
無 形 固 定 資 産 計	0	0	0.00	0.00	0
基 金	517,306,503	157,433,267	0.67	30.43	229,406,935
投 資 有 価 証 券	1,991,391,000	1,991,147,000	8.44	99.99	2,489,671,000
そ の 他 投 資	500,000,000	500,000,000	2.12	100.00	500,000,000
投 資 計	3,008,697,503	2,648,580,267	11.22	88.03	3,219,077,935
固 定 資 産 合 計	20,537,329,225	19,845,293,523	84.09	96.63	20,071,572,030
現 金 預 金	686,897,027	1,629,704,646	6.91	237.26	670,663,860
未 収 金	138,570,234	123,509,657	0.52	89.13	124,459,268
有 価 証 券	1,998,820,000	1,999,362,000	8.47	100.03	2,998,470,000
貯 蔵 品	3,016,820	3,170,270	0.01	105.09	4,158,010
前 払 費 用	0	200,000	0.00	皆増	0
前 払 金	0	0	0.00	0.00	0
流 動 資 産 計	2,827,304,081	3,755,946,573	15.91	132.85	3,797,751,138
資 産 合 計	23,364,633,306	23,601,240,096	100.00	101.01	23,869,323,168
他 会 計 借 入 金	0	0	0.00	0.00	0
固 定 負 債 計	0	0	0.00	0.00	0
未 払 金	149,964,607	170,278,386	0.72	113.55	156,940,462
預 り 金	99,894,326	103,787,475	0.44	103.90	104,203,751
前 受 金	40,953,931	33,053,931	0.14	80.71	20,100,000
流 動 負 債 計	290,812,864	307,119,792	1.30	105.61	281,244,213
負 債 合 計	290,812,864	307,119,792	1.30	105.61	281,244,213
自 己 資 本 金	1,999,807,741	2,057,055,702	8.72	102.86	2,137,584,025
借 入 資 本 金	1,212,267,349	1,129,255,657	4.78	93.15	1,048,847,334
資 本 金 計	3,212,075,090	3,186,311,359	13.50	99.20	3,186,431,359
受 贈 財 産 評 価 額	1,176,939,792	1,176,939,792	4.99	100.00	1,176,939,792
寄 付 金	469,617	469,617	0.00	100.00	469,617
工 事 負 担 金	9,275,925,709	9,419,973,358	39.91	101.55	9,466,782,895
国 庫 補 助 金	2,660,409,617	2,673,864,204	11.33	100.51	2,677,581,967
そ の 他 資 本 剰 余 金	6,732,437,891	6,460,938,838	27.38	95.97	6,538,591,525
資 本 剰 余 金 計	19,846,182,626	19,732,185,809	83.61	99.43	19,860,365,796
減 債 積 当 金	0	0	0.00	0.00	339,162,019
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	15,562,726	375,623,136	1.59	2,413.61	202,119,781
利 益 剰 余 金 計	15,562,726	375,623,136	1.59	2,413.61	541,281,800
剰 余 金 計	19,861,745,352	20,107,808,945	85.20	101.24	20,401,647,596
資 本 合 計	23,073,820,442	23,294,120,304	98.70	100.95	23,588,078,955
負 債 資 本 合 計	23,364,633,306	23,601,240,096	100.00	101.01	23,869,323,168

※構成比率は表示単位未満を四捨五入したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

(単位:円)

平成 23 年 度		平 成 24 年 度			平 成 25 年 度		
構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比	対前年度比
6.93	100.00	1,887,536,877	7.63	114.15	1,887,536,877	7.56	100.00
0.98	96.26	225,132,223	0.91	96.10	216,028,233	0.87	95.96
58.20	98.08	13,882,543,936	56.09	99.94	13,547,777,645	54.29	97.59
4.26	93.50	1,048,890,130	4.24	103.10	970,526,668	3.89	92.53
0.03	83.62	6,224,447	0.03	83.40	5,051,611	0.02	81.16
0.14	106.01	28,095,720	0.11	87.02	38,491,715	0.15	137.00
0.07	181.75	15,214,103	0.06	94.47	15,214,103	0.06	100.00
70.60	98.00	17,093,637,436	69.06	101.43	16,680,626,852	66.85	97.58
0.00	0.00	5,000,000	0.02	皆増	4,000,000	0.02	80.00
0.00	0.00	5,000,000	0.02	皆増	4,000,000	0.02	80.00
0.96	145.72	271,218,820	1.10	118.23	322,637,803	1.29	118.96
10.43	125.04	2,789,071,000	11.27	112.03	4,050,068,000	16.23	145.21
2.09	100.00	500,000,000	2.02	100.00	500,000,000	2.00	100.00
13.49	121.54	3,560,289,820	14.38	110.60	4,872,705,803	19.53	136.86
84.09	101.14	20,658,927,256	83.47	102.93	21,557,332,655	86.39	104.35
2.81	41.15	500,857,263	2.02	74.68	816,899,221	3.27	163.10
0.52	100.77	85,333,276	0.34	68.56	74,319,687	0.30	87.09
12.56	149.97	3,498,939,000	14.14	116.69	2,499,315,000	10.02	71.43
0.02	131.16	6,700,020	0.03	161.14	5,599,730	0.02	83.58
0.00	皆減	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
15.91	101.11	4,091,829,559	16.53	107.74	3,396,133,638	13.61	83.00
100.00	101.14	24,750,756,815	100.00	103.69	24,953,466,293	100.00	100.82
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
0.66	92.17	154,890,466	0.63	98.69	141,747,685	0.57	91.51
0.44	100.40	97,765,265	0.39	93.82	97,312,805	0.39	99.54
0.08	60.81	34,200,000	0.14	170.15	28,563,573	0.11	83.52
1.18	91.57	286,855,731	1.16	102.00	267,624,063	1.07	93.30
1.18	91.57	286,855,731	1.16	102.00	267,624,063	1.07	93.30
8.96	103.91	2,214,215,133	8.95	103.58	2,284,944,995	9.16	103.19
4.39	92.88	972,216,226	3.93	92.69	901,486,364	3.61	92.72
13.35	100.00	3,186,431,359	12.87	100.00	3,186,431,359	12.77	100.00
4.93	100.00	1,852,939,792	7.49	157.44	1,852,939,792	7.43	100.00
0.00	100.00	469,617	0.00	100.00	469,617	0.00	100.00
39.66	100.50	9,482,497,186	38.31	100.17	9,502,306,716	38.08	100.21
11.22	100.14	2,681,578,062	10.83	100.15	2,681,377,586	10.75	99.99
27.39	101.20	6,595,132,680	26.65	100.86	6,636,281,597	26.59	100.62
83.20	100.65	20,612,617,337	83.28	103.79	20,673,375,308	82.85	100.29
1.42	皆増	485,840,068	1.96	143.25	614,226,219	2.46	126.43
0.85	53.81	179,012,320	0.72	88.57	211,809,344	0.85	118.32
2.27	144.10	664,852,388	2.69	122.83	826,035,563	3.31	124.24
85.47	101.46	21,277,469,725	85.97	104.29	21,499,410,871	86.16	101.04
98.82	101.26	24,463,901,084	98.84	103.71	24,685,842,230	98.93	100.91
100.00	101.14	24,750,756,815	100.00	103.69	24,953,466,293	100.00	100.82

3 比較費用構成表

科 目	平成 21 年度	平 成 22 年 度			平 成 23 年 度	
		金 額	構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比
職 員 給 与 費	233,248,674	233,899,051	8.77	100.28	223,473,516	9.23
支 払 利 息	52,542,752	34,064,546	1.28	64.83	31,634,613	1.31
減 価 償 却 費	617,795,778	621,568,008	23.30	100.61	618,416,937	25.54
動 力 費	32,344,589	32,606,756	1.22	100.81	33,726,655	1.39
光 熱 水 費	911,619	1,063,690	0.04	116.68	1,132,082	0.05
通 信 運 搬 費	7,636,166	7,713,545	0.29	101.01	7,814,314	0.32
修 繕 費	42,055,376	37,771,580	1.42	89.81	41,498,163	1.71
材 料 費	1,002,247	774,272	0.03	77.25	981,150	0.04
薬 品 費	7,030,664	6,991,130	0.26	99.44	6,975,680	0.29
路 面 復 旧 費	7,000,000	6,500,000	0.24	92.86	3,785,650	0.16
委 託 料	82,637,899	91,538,567	3.43	110.77	88,697,790	3.66
受 水 費	1,511,448,800	1,511,448,800	56.66	100.00	1,301,345,920	53.75
そ の 他	66,081,407	81,784,027	3.07	123.76	61,651,565	2.55
計	2,661,735,971	2,667,723,972	100.00	100.22	2,421,134,035	100.00
受 託 工 事 費	0	0		0.00	0	
合 計	2,661,735,971	2,667,723,972		100.22	2,421,134,035	

※構成比率は表示単位未満を四捨五入したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

(単位:円)

対前年度比	平成 24 年 度			平成 25 年 度			給水人口10万人 以上15万人未満
	金 額	構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比	対前年度比	構 成 比
95.54	208,524,043	8.64	93.31	170,850,112	7.19	81.93	11.4
92.87	29,229,116	1.21	92.40	26,868,692	1.13	91.92	6.4
99.49	625,424,339	25.93	101.13	615,972,306	25.93	98.49	30.1
103.43	35,318,195	1.46	104.72	42,758,288	1.80	121.07	3.5
106.43	1,175,574	0.05	103.84	1,456,579	0.06	123.90	0.1
101.31	8,229,915	0.34	105.32	9,074,532	0.38	110.26	0.5
109.87	52,002,550	2.16	125.31	33,925,750	1.43	65.24	4.5
126.72	492,182	0.02	50.16	662,592	0.03	134.62	0.1
99.78	7,213,189	0.30	103.40	7,778,076	0.33	107.83	0.5
58.24	3,250,368	0.13	85.86	7,702,924	0.32	236.99	0.2
96.90	82,110,815	3.40	92.57	115,730,178	4.87	140.94	9.7
86.10	1,300,028,800	53.89	99.90	1,300,028,800	54.72	100.00	26.9
75.38	59,370,349	2.46	96.30	42,862,426	1.80	72.20	5.9
90.76	2,412,369,435	100.00	99.64	2,375,671,255	100.00	98.48	100.0
0.00	0		0.00	0		0.00	
90.76	2,412,369,435		99.64	2,375,671,255		98.48	

4 経営分析

項 目	算 式	比 率		
		平成21年度	平成22年度	平成23年度
負 荷 率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	87.0	87.4	87.8
施 設 利 用 率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	68.6	68.9	68.1
最 大 稼 動 率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	78.8	78.8	77.7
配 水 管 使 用 効 率 (m ³ /m)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	18.97	18.77	18.59
固 定 資 産 使 用 効 率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	7.19	7.36	7.45
供 給 単 価 (円/m ³)	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年間総有収水量}}$	205.37	205.67	201.16
給 水 原 価 (円/m ³)	$\frac{\text{経常費用}-\text{受託工事費}}{\text{年間総有収水量}}$	219.90	217.92	199.89
職 員 一 人 当 り 給 水 人 口 (人)	$\frac{\text{現 在 給 水 人 口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	4,317	4,333	4,520
職 員 一 人 当 り 有 収 水 量 (m ³)	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	465,545	470,839	484,504
職 員 一 人 当 り 営 業 収 益 (千円)	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	97,116	98,464	98,993
給水量1万m ³ /日当り 損益勘定所属職員数 (人)	$\frac{\text{損益勘定所属職員数}}{\text{一日平均有収水量}} \times 10,000$	7.8	7.8	7.6

5 財務分析

項 目	算 式	比 率			
		平成21年度	平成22年度	平成23年度	
自 己 資 本 構 成 比 率 (%)	$\frac{\text{自己資本金}+\text{剰余金}}{\text{負債}+\text{資本合計}} \times 100$	93.6	93.9	94.4	
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率 (%)	$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{固定負債}} \times 100$	89.0	85.2	85.1	
流 動 比 率 (%)	$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	972.2	1,223.0	1,350.3	
総 収 支 比 率 (%)	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	101.7	114.0	108.3	
営 業 収 支 比 率 (%)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{営業費用}-\text{受託工事費}} \times 100$	96.8	97.2	103.6	
経 常 収 支 比 率 (%)	$\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	101.8	114.5	108.4	
企 業 債 償 還 元 金 対 減 価 償 却 額 比 率 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	63.4	13.4	13.0	
料 金 収 入 に 対 する 比 率	企 業 債 償 還 元 金 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	15.8	3.3	3.3
	企 業 債 利 息 (%)	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	2.1	1.4	1.3
	企 業 債 元 利 償 還 金 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元利}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	17.9	4.7	4.6
	職 員 給 与 費 (%)	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	9.4	9.3	9.2

比 率			説 明
平成24年度	平成25年度	給水人口10万以上 15万未満事業平均	
87.8	88.8	87.6	最大需要時と平均需要時の差を示す。指数は100%に近づくのが理想的である。
68.7	68.3	62.5	水道施設が効率的に運営されているか判断する指数。指数が高いほど効率的である。
78.2	76.8	71.3	将来の水需要に対応すべき先行投資の適正を示す。指数が高いほど効率的である。
18.50	18.15	20.62	総配水管延長に対する総配水量の割合を示す。指数は高いほど良い。
7.38	7.52	7.50	投下資本にどれだけ効率的に配水されたかを示す。指数が高いほど良い。
197.22	197.68	166.43	1m ³ あたりの収益を示す。高いほど良い。
199.64	197.87	166.17	1m ³ あたりの原価を示す。低いほど良い。
5,142	6,276	4,038	職員数が適正であるかを示す指数。指数が高いほど良い。
549,249	667,009	448,582	損益勘定職員一人の生産性を示す。指数が高いほど効率的である。
110,323	134,261	77,657	損益勘定職員一人の生産性を示す。指数が高いほど効率的である。
6.7	5.5	8.0	1日10,000m ³ 当りの有収水量に対応する従事職員数。

比 率			説 明
平成24年度	平成25年度	給水人口10万以上 15万未満事業平均	
94.9	95.3	72.4	指数が高いほど企業の体質が安定している。
84.5	87.3	89.5	財務の長期健全性を示す。指数は100%以下が理想的である。
1,426.4	1,269.0	633.3	短期負債に対する支払能力を示す。指数は200%以上が理想的である。
107.4	108.9	107.8	収益と費用の相対的な関連を示す。指数が高いほど良い。
101.9	102.9	111.6	業務活動の能率を示す。指数は100%以上が理想的である。
107.5	109.0	107.9	収支の状況と支払能力を示す。指数は100%以上が理想的である。
12.3	11.5	57.9	企業債償還能力を示す。指数は低いほど良い。
3.2	3.0	17.4	料金収入に対して、いくら企業債償還元金があるのかを示す。
1.2	1.1	6.4	料金収入に対して、いくら企業債利息があるのかを示す。
4.4	4.1	23.9	料金収入に対して、いくら企業債元利償還金があるのかを示す。
8.8	7.2	11.4	料金収入に対して、いくら職員給与費があるのかを示す。

6 供給単価・給水原価の推移

(単位:円)

項目	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
供給単価	205.37	205.67	201.16	197.22	197.68
給水原価	219.90	217.91	199.89	199.64	197.87

