

IV 財 務 統 計

1 比較損益計算書

区分	科目	平成 20 年度	平成 21 年度			平成 22 年度
			金額	構成比	対前年度比	金額
収 益	給水収益	2,530,795,075	2,485,823,270	91.69	98.22	2,517,806,480
	受託工事収益	0	0	0.00	0.00	0
	その他営業収益	38,481,841	39,204,769	1.45	101.88	42,263,117
	営業収益計	2,569,276,916	2,525,028,039	93.14	98.28	2,560,069,597
	受取利息	37,412,173	23,400,172	0.86	62.55	24,647,955
	他会計補助金	28,011,159	12,524,792	0.46	44.71	6,207,351
	新設加入分担金	0	0	0.00	0.00	131,992,912
	雑収益	22,319,433	9,554,013	0.35	42.81	10,539,656
	基金繰入金	70,000,000	140,000,000	5.16	200.00	319,624,274
	営業外収益計	157,742,765	185,478,977	6.84	117.58	493,012,148
	特別利益	120,000	553,444	0.02	461.20	139,569
	収益合計	2,727,139,681	2,711,060,460	100.00	99.41	3,053,221,314
	費 用	原水及び浄水費	1,669,048,944	1,680,355,695	63.03	100.68
配水及び給水費		141,399,019	131,965,595	4.95	93.33	131,861,307
受託工事費		0	0	0.00	0.00	0
総係費		165,393,350	166,374,464	6.24	100.59	174,308,851
減価償却費		613,770,174	617,795,778	23.18	100.66	621,568,008
資産減耗費		10,713,136	11,992,691	0.45	111.94	24,418,925
その他営業費用		591,188	708,996	0.03	119.93	1,151,722
営業費用計		2,600,915,811	2,609,193,219	97.88	100.32	2,633,659,426
支払利息		98,428,400	52,542,752	1.97	53.38	34,064,546
雑支出		270	0	0.00	皆減	0
営業外費用計		98,428,670	52,542,752	1.97	53.38	34,064,546
特別損失		3,757,502	4,031,582	0.15	107.29	9,874,206
費用合計		2,703,101,983	2,665,767,553	100.00	98.62	2,677,598,178
差引	当年度損益	24,037,698	45,292,907	—	188.42	375,623,136

※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 22 年 度		平 成 23 年 度			平 成 24 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
82.46	101.29	2,436,595,513	92.84	96.77	2,383,088,319	91.93	97.80
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
1.38	107.80	38,233,143	1.46	90.46	44,018,479	1.70	115.13
83.85	101.39	2,474,828,656	94.29	96.67	2,427,106,798	93.63	98.07
0.81	105.33	33,903,727	1.29	137.55	33,566,931	1.29	99.01
0.20	49.56	5,651,235	0.22	91.04	4,594,596	0.18	81.30
4.32	皆増	85,164,335	3.24	64.52	117,764,330	4.54	138.28
0.35	110.32	24,819,030	0.95	235.48	9,184,911	0.35	37.01
10.47	228.30	0	0.00	皆減	0	0.00	0.00
16.15	265.80	149,538,327	5.70	30.33	165,110,768	6.37	110.41
0.00	25.22	209,700	0.01	150.25	0	0.00	皆減
100.00	112.62	2,624,576,683	100.00	85.96	2,592,217,566	100.00	98.77
62.76	100.00	1,473,849,108	60.84	87.71	1,475,794,198	61.15	100.13
4.92	99.92	134,417,089	5.55	101.94	137,242,228	5.69	102.10
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
6.51	104.77	157,531,724	6.50	90.38	133,535,229	5.53	84.77
23.21	100.61	618,416,937	25.53	99.49	625,424,339	25.92	101.13
0.91	203.62	4,146,551	0.17	16.98	10,163,823	0.42	245.12
0.04	162.44	1,138,013	0.05	98.81	969,760	0.04	85.22
98.36	100.94	2,389,499,422	98.64	90.73	2,383,129,577	98.75	99.73
1.27	64.83	31,634,613	1.31	92.87	29,229,116	1.21	92.40
0.00	0.00	0	0.00	0.00	10,742	0.00	皆増
1.27	64.83	31,634,613	1.31	92.87	29,239,858	1.21	92.43
0.37	244.92	1,322,867	0.05	13.40	835,811	0.03	63.18
100.00	100.44	2,422,456,902	100.00	90.47	2,413,205,246	100.00	99.62
——	829.32	202,119,781	——	53.81	179,012,320	——	88.57

2 比較貸借対照表

科 目	平成 20 年度	平成 21 年 度			平成 22 年度
		金 額	構 成 比	対前年度比	
土 地	1,653,536,877	1,653,536,877	7.08	100.00	1,653,536,877
建 物	261,581,433	252,477,443	1.08	96.52	243,373,453
構 築 物	14,634,074,952	14,358,627,447	61.45	98.12	14,163,511,815
機 械 及 び 装 置	1,284,458,167	1,194,311,118	5.11	92.98	1,088,047,783
車 両 運 搬 具	10,909,659	9,356,188	0.04	85.76	8,924,813
工 具 器 具 及 び 備 品	34,066,054	31,990,440	0.14	93.91	30,457,199
建 設 仮 勘 定	21,231,473	28,332,209	0.12	133.44	8,861,316
有 形 固 定 資 産 計	17,899,858,615	17,528,631,722	75.02	97.93	17,196,713,256
ソ フ ト ウ ェ ア	-	-	-	-	-
無 形 固 定 資 産 計	-	-	-	-	-
基 金	605,078,023	517,306,503	2.21	85.49	157,433,267
投 資 有 価 証 券	1,791,791,000	1,991,391,000	8.52	111.14	1,991,147,000
そ の 他 投 資	500,000,000	500,000,000	2.14	100.00	500,000,000
投 資 計	2,896,869,023	3,008,697,503	12.88	103.86	2,648,580,267
固 定 資 産 合 計	20,796,727,638	20,537,329,225	87.90	98.75	19,845,293,523
現 金 預 金	211,272,387	686,897,027	2.94	325.12	1,629,704,646
未 収 金	224,395,815	138,570,234	0.59	61.75	123,509,657
有 価 証 券	2,298,494,700	1,998,820,000	8.55	86.96	1,999,362,000
貯 蔵 品	4,055,950	3,016,820	0.01	74.38	3,170,270
前 払 費 用	0	0	0.00	0.00	200,000
前 払 金	0	0	0.00	0.00	0
流 動 資 産 計	2,738,218,852	2,827,304,081	12.10	103.25	3,755,946,573
資 産 合 計	23,534,946,490	23,364,633,306	100.00	99.28	23,601,240,096
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	51,574,478	149,964,607	0.64	290.77	170,278,386
預 り 金	105,336,996	99,894,326	0.43	94.83	103,787,475
前 受 金	34,753,931	40,953,931	0.18	117.84	33,053,931
流 動 負 債 計	191,665,405	290,812,864	1.24	151.73	307,119,792
負 債 合 計	191,665,405	290,812,864	1.24	151.73	307,119,792
自 己 資 本 金	1,954,584,556	1,999,807,741	8.56	102.31	2,057,055,702
借 入 資 本 金	1,604,105,939	1,212,267,349	5.19	75.57	1,129,255,657
資 本 金 計	3,558,690,495	3,212,075,090	13.75	90.26	3,186,311,359
受 贈 財 産 評 価 額	1,176,939,792	1,176,939,792	5.04	100.00	1,176,939,792
寄 付 金	469,617	469,617	0.00	100.00	469,617
工 事 負 担 金	9,326,485,391	9,275,925,709	39.70	99.46	9,419,973,358
国 庫 補 助 金	2,643,361,617	2,660,409,617	11.39	100.64	2,673,864,204
そ の 他 資 本 剰 余 金	6,667,064,354	6,732,437,891	28.81	100.98	6,460,938,838
資 本 剰 余 金 計	19,814,320,771	19,846,182,626	84.94	100.16	19,732,185,809
減 債 積 当 金	0	0	0.00	0.00	0
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金	△ 29,730,181	15,562,726	0.07	△ 52.35	375,623,136
利 益 剰 余 金 計	△ 29,730,181	15,562,726	0.07	△ 52.35	375,623,136
剰 余 金 計	19,784,590,590	19,861,745,352	85.01	100.39	20,107,808,945
資 本 合 計	23,343,281,085	23,073,820,442	98.76	98.85	23,294,120,304
負 債 資 本 合 計	23,534,946,490	23,364,633,306	100.00	99.28	23,601,240,096

※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 22 年度		平成 23 年 度			平成 24 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
7.01	100.00	1,653,536,877	6.93	100.00	1,887,536,877	7.63	114.15
1.03	96.39	234,269,463	0.98	96.26	225,132,223	0.91	96.10
60.01	98.64	13,891,524,293	58.20	98.08	13,882,543,936	56.09	99.94
4.61	91.10	1,017,308,183	4.26	93.50	1,048,890,130	4.24	103.10
0.04	95.39	7,463,083	0.03	83.62	6,224,447	0.03	83.40
0.13	95.21	32,286,941	0.14	106.01	28,095,720	0.11	87.02
0.04	31.28	16,105,255	0.07	181.75	15,214,103	0.06	94.47
72.86	98.11	16,852,494,095	70.60	98.00	17,093,637,436	69.06	101.43
-	-	-	-	-	5,000,000	0.02	皆増
-	-	-	-	-	5,000,000	0.02	皆増
0.67	30.43	229,406,935	0.96	145.72	271,218,820	1.10	118.23
8.44	99.99	2,489,671,000	10.43	125.04	2,789,071,000	11.27	112.03
2.12	100.00	500,000,000	2.09	100.00	500,000,000	2.02	100.00
11.22	88.03	3,219,077,935	13.49	121.54	3,560,289,820	14.38	110.60
84.09	96.63	20,071,572,030	84.09	101.14	20,658,927,256	83.47	102.93
6.91	237.26	670,663,860	2.81	41.15	500,857,263	2.02	74.68
0.52	89.13	124,459,268	0.52	100.77	85,333,276	0.34	68.56
8.47	100.03	2,998,470,000	12.56	149.97	3,498,939,000	14.14	116.69
0.01	105.09	4,158,010	0.02	131.16	6,700,020	0.03	161.14
0.00	皆増	0	0.00	皆減	0	0.00	0.00
0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00
15.91	132.85	3,797,751,138	15.91	101.11	4,091,829,559	16.53	107.74
100.00	101.01	23,869,323,168	100.00	101.14	24,750,756,815	100.00	103.69
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
0.72	113.55	156,940,462	0.66	92.17	154,890,466	0.63	98.69
0.44	103.90	104,203,751	0.44	100.40	97,765,265	0.39	93.82
0.14	80.71	20,100,000	0.08	60.81	34,200,000	0.14	170.15
1.30	105.61	281,244,213	1.18	91.57	286,855,731	1.16	102.00
1.30	105.61	281,244,213	1.18	91.57	286,855,731	1.16	102.00
8.72	102.86	2,137,584,025	8.96	103.91	2,214,215,133	8.95	103.58
4.78	93.15	1,048,847,334	4.39	92.88	972,216,226	3.93	92.69
13.50	99.20	3,186,431,359	13.35	100.00	3,186,431,359	12.87	100.00
4.99	100.00	1,176,939,792	4.93	100.00	1,852,939,792	7.49	157.44
0.00	100.00	469,617	0.00	100.00	469,617	0.00	100.00
39.91	101.55	9,466,782,895	39.66	100.50	9,482,497,186	38.31	100.17
11.33	100.51	2,677,581,967	11.22	100.14	2,681,578,062	10.83	100.15
27.38	95.97	6,538,591,525	27.39	101.20	6,595,132,680	26.65	100.86
83.61	99.43	19,860,365,796	83.20	100.65	20,612,617,337	83.28	103.79
0.00	0.00	339,162,019	1.42	皆増	485,840,068	1.96	143.25
1.59	2,413.61	202,119,781	0.85	53.81	179,012,320	0.72	88.57
1.59	2,413.61	541,281,800	2.27	144.10	664,852,388	2.69	122.83
85.20	101.24	20,401,647,596	85.47	101.46	21,277,469,725	85.97	104.29
98.70	100.95	23,588,078,955	98.82	101.26	24,463,901,084	98.84	103.71
100.00	101.01	23,869,323,168	100.00	101.14	24,750,756,815	100.00	103.69

3 比較費用構成表

科 目	平成 20 年度	平 成 21 年 度			平 成 22 年 度	
		金 額	構 成 比	対前年度比	金 額	構 成 比
職 員 給 与 費	230,077,074	233,248,674	8.76	101.38	233,899,051	8.77
支 払 利 息	98,428,400	52,542,752	1.97	53.38	34,064,546	1.28
減 価 償 却 費	613,770,174	617,795,778	23.21	100.66	621,568,008	23.30
動 力 費	34,166,354	32,344,589	1.22	94.67	32,606,756	1.22
光 熱 水 費	917,411	911,619	0.03	99.37	1,063,690	0.04
通 信 運 搬 費	7,502,528	7,636,166	0.29	101.78	7,713,545	0.29
修 繕 費	48,498,987	42,055,376	1.58	86.71	37,771,580	1.42
材 料 費	1,787,561	1,002,247	0.04	56.07	774,272	0.03
薬 品 費	7,129,472	7,030,664	0.26	98.61	6,991,130	0.26
路 面 復 旧 費	7,400,000	7,000,000	0.26	94.60	6,500,000	0.24
委 託 料	72,457,576	82,637,899	3.10	114.05	91,538,567	3.43
受 水 費	1,511,448,800	1,511,448,800	56.78	100.00	1,511,448,800	56.66
そ の 他	65,760,144	66,081,407	2.48	100.49	81,784,027	3.07
計	2,699,344,481	2,661,735,971	100.00	98.61	2,667,723,972	100.00
受 託 工 事 費	0	0		0.00	0	
合 計	2,699,344,481	2,661,735,971		98.61	2,667,723,972	

※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 23 年 度			平成 24 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
100.28	223,473,516	9.23	95.54	208,524,043	8.64	93.31	12.1
64.83	31,634,613	1.31	92.87	29,229,116	1.21	92.40	6.8
100.61	618,416,937	25.54	99.49	625,424,339	25.93	101.13	29.6
100.81	33,726,655	1.39	103.43	35,318,195	1.46	104.72	3.3
116.68	1,132,082	0.05	106.43	1,175,574	0.05	103.84	0.1
101.01	7,814,314	0.32	101.31	8,229,915	0.34	105.32	0.5
89.81	41,498,163	1.71	109.87	52,002,550	2.16	125.31	4.8
77.25	981,150	0.04	126.72	492,182	0.02	50.16	0.1
99.44	6,975,680	0.29	99.78	7,213,189	0.30	103.40	0.5
92.86	3,785,650	0.16	58.24	3,250,368	0.13	85.86	0.3
110.77	88,697,790	3.66	96.90	82,110,815	3.40	92.57	9.3
100.00	1,301,345,920	53.75	86.10	1,300,028,800	53.89	99.90	26.7
123.76	61,651,565	2.55	75.38	59,370,349	2.46	96.30	5.9
100.22	2,421,134,035	100.00	90.76	2,412,369,435	100.00	99.64	100.0
0.00	0		0.00	0		0.00	
100.22	2,421,134,035		90.76	2,412,369,435		99.64	

4 経営分析

項 目	算 式	比 率		
		平成20年度	平成21年度	平成22年度
負 荷 率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	90.6	87.0	87.4
施 設 利 用 率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	70.7	68.6	68.9
最 大 稼 動 率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	78.1	78.8	78.8
配 水 管 使 用 効 率 (m ³ /m)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	18.46	18.97	18.77
固 定 資 産 使 用 効 率 (m ³ /万円)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	7.26	7.19	7.36
供 給 単 価 (円/m ³)	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年間総有収水量}}$	207.11	205.37	205.67
給 水 原 価 (円/m ³)	$\frac{\text{経常費用}-\text{受託工事費}}{\text{年間総有収水量}}$	220.91	219.90	217.92
職員一人当り給水人口 (人)	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	4,300	4,317	4,333
職員一人当り有収水量 (m ³)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	469,977	465,545	470,839
職員一人当り営業収益 (千円)	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	98,818	97,116	98,464
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	7.8

5 財務分析

項 目	算 式	比 率			
		平成20年度	平成21年度	平成22年度	
自 己 資 本 構 成 比 率 (%)	$\frac{\text{自己資本金}+\text{剰余金}}{\text{負債} \cdot \text{資本合計}} \times 100$	92.4	93.6	93.9	
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率 (%)	$\frac{\text{固 定 資 産}}{\text{資本金}+\text{剰余金}+\text{固定負債}} \times 100$	89.1	89.0	85.2	
流 動 比 率 (%)	$\frac{\text{流 動 資 産}}{\text{流 動 負 債}} \times 100$	1,428.7	972.2	1,223.0	
総 収 支 比 率 (%)	$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$	100.9	101.7	114.0	
営 業 収 支 比 率 (%)	$\frac{\text{営業収益}-\text{受託工事収益}}{\text{営業費用}-\text{受託工事費}} \times 100$	98.8	96.8	97.2	
経 常 収 支 比 率 (%)	$\frac{\text{経 常 収 益}}{\text{経 常 費 用}} \times 100$	101.0	101.8	114.5	
企 業 債 償 還 元 金 対 減 価 償 却 額 比 率 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	135.7	63.4	13.4	
料 金 収 入 に 対 する 比 率	企 業 債 償 還 元 金 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元金}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	32.9	15.8	3.3
	企 業 債 利 息 (%)	$\frac{\text{企 業 債 利 息}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	3.9	2.1	1.4
	企 業 債 元 利 償 還 金 (%)	$\frac{\text{建設改良のための企業債償還元利}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	36.8	17.9	4.7
	職 員 給 与 費 (%)	$\frac{\text{職 員 給 与 費}}{\text{料 金 収 入}} \times 100$	9.1	9.4	9.3

比 率			説 明
平成23年度	平成24年度	給水人口10万以上 15万未満事業平均	
87.8	87.8	86.7	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。
68.1	68.7	62.8	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。
77.7	78.2	72.5	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。
18.59	18.50	21.20	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。
7.45	7.38	7.59	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。
201.16	197.22	166.65	1m3当りの収益を示す。高いほど良い。
199.89	199.64	166.38	1m3当りの原価を示す。低いほど良い。
4,520	5,142	3,876	職員数が適正であるかを示す指数。指数が高いほど良い。
484,504	549,249	431,754	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。
98,993	110,323	74,840	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。
7.6	6.7	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23年度	平成24年度	給水人口10万以上 15万未満事業平均	
94.4	94.9	71.3	指数が高いほど企業の体質が安定している。
85.1	84.5	89.9	財務の長期健全性を示す。指数は100%以下が理想的である。
1,350.3	1,426.4	608.2	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。
108.3	107.4	107.5	収益と費用の相対的な関連を示す。指数が高いほど良い。
103.6	101.9	112.0	業務活動の能率を示す。指数は100%以上が理想的である。
108.4	107.5	107.7	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。
13.0	12.3	57.9	企業債償還能力を示す。指数は低いほど良い。
3.3	3.2	17.1	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。
1.3	1.2	6.7	料金収入に対して、いくら企業債利息があるのかを示す。
4.6	4.4	23.9	料金収入に対して、いくら企業債元利償還元金があるのかを示す。
9.2	8.8	12.1	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20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度
供給単価	207.11	205.37	205.67	201.16	197.22
給水原価	220.91	219.90	217.91	199.89	199.64

