

決算審査資料

別表1 業務実績年度比較表並びにすう勢表

区分	単位	25年度	24年度	23年度	23年度を100とする すう勢比率		備考
					25年度	24年度	
給水区域内人口	人	110,654	110,862	110,906	99.77	99.96	年度末現在給水区域内人口
現在給水人口	人	110,038	110,246	110,290	99.77	99.96	年度末現在給水人口
給水普及率	%	99.44	99.44	99.44	100.00	100.00	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{給水区域内人口}} \times 100$
給水戸数	戸	44,133	43,792	43,502	101.45	100.67	年度末現在給水戸数
配水量	m ³	15,094,683	15,467,832	15,111,327	99.89	102.36	年間総配水量
有収水量	m ³	13,425,946	13,736,152	13,574,454	98.91	101.19	年間総有収水量
配水能力	m ³	58,300	58,300	58,300	100.00	100.00	一日配水能力
配水管延長	m	847,969	839,056	829,839	102.18	101.11	年度末現在総延長(口径75mm管以上)
職員数	人	34	36	38	89.47	94.74	年度末現在職員数
配水量1m ³ 当たりに対する直接原価	円	63.57	63.49	65.20	97.50	97.38	$\frac{\text{原水及び浄水費} + \text{配水及び給水費}}{\text{総配水量}}$
配水量1m ³ 当たりに対する原価	円	127.90	121.79	123.77	103.33	98.40	$\frac{\text{営業費用(受託給水工事費除く)}}{\text{総配水量}}$
配水量1m ³ 当たりに対する総原価	円	141.47	135.27	137.66	102.77	98.26	$\frac{\text{総費用(受託給水工事費除く)}}{\text{総配水量}}$

別表2-1

予算決算対照比較表(収益的収入及び支出)

(単位:円、%)

区 分	収 入								備 考
	予 算 額	構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		執 行 率		
		25年度	24年度		25年度	24年度	25年度	24年度	
第1款 水道事業収益	2,298,000,000	100.00	100.00	2,242,236,553	100.00	100.00	97.57	101.76	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 105,375,524
第1項 営業収益	2,197,197,000	95.61	95.08	2,144,288,129	95.63	96.32	97.59	103.09	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 101,439,687
第2項 営業外収益	100,793,000	4.39	4.92	97,584,229	4.35	3.64	96.82	75.27	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 3,918,525
第3項 特別利益	10,000	0.00	0.00	364,195	0.02	0.04	3,641.95	8,822.29	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 17,312

(単位:円、%)

区 分	支 出								備 考
	予 算 額	構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		執 行 率		
		25年度	24年度		25年度	24年度	25年度	24年度	
第2款 水道事業費用	2,294,000,000	100.00	100.00	2,185,840,206	100.00	100.00	95.29	95.19	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 45,050,746
第1項 営業費用	2,079,916,000	90.67	90.38	1,975,184,633	90.36	90.16	94.96	94.95	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 44,617,498
第2項 営業外費用	203,074,000	8.85	9.13	202,776,398	9.28	9.38	99.85	97.84	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 58,504
第3項 特別損失	6,010,000	0.26	0.27	7,879,175	0.36	0.46	131.10	161.78	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 374,744
第4項 予備費	5,000,000	0.22	0.22	0	0.00	0.00	0.00	0.00	

別表2-2

予算決算対照比較表(資本的収入及び支出)

(単位:円、%)

区 分	予 算 額	収		入		執 行 率		備 考	
		構 成 比 率		決 算 額	構 成 比 率		25年度		24年度
		25年度	24年度		25年度	24年度			
第3款 資本的収入	721,000,000	100.00	100.00	628,446,230	100.00	100.00	87.16	87.82	
第1項 工事負担金	221,000,000	30.65	31.69	228,446,230	36.35	37.78	103.37	104.68	
第4項 企業債	500,000,000	69.35	68.31	400,000,000	63.65	62.22	80.00	80.00	

(単位:円、%)

区 分	予 算 額	支		決 算 額	翌年度 繰越額	構 成 比 率		執 行 率		備 考
		構 成 比 率				25年度	24年度	25年度	24年度	
		25年度	24年度							
第4款 資本的支出	2,158,000,000	100.00	100.00	1,753,600,724	0	100.00	100.00	81.26	88.73	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 64,582,165
第1項 建設改良費	1,806,121,000	83.69	83.96	1,401,723,348	0	79.93	81.93	77.61	86.58	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 64,582,165
第2項 企業債償還金	351,879,000	16.31	16.04	351,877,376	0	20.07	18.07	100.00	100.00	

別表3-1

損益計算書（収益の部）並びにすう勢表

(単位：円、%)

収 益 の 部												
区 分	金 額			構 成 比 率			23年度を100とする すう勢比率		内 容 比 率			
	25年度	24年度	23年度	25年度	24年度	23年度	25年度	24年度	25年度	24年度	23年度	
1 営業収益	2,042,848,442	2,095,267,871	2,071,839,836	95.60	96.37	96.38	98.60	101.13	100.00	100.00	100.00	
(1) 給水収益	2,031,623,252	2,084,788,976	2,060,362,992	95.08	95.88	95.85	98.61	101.19	99.45	99.50	99.44	
(2) 受託給水工事収益	3,492,000	2,961,000	3,267,000	0.16	0.14	0.15	106.89	90.63	0.17	0.14	0.16	
(3) その他営業収益	7,733,190	7,517,895	8,209,844	0.36	0.35	0.38	94.19	91.57	0.38	0.36	0.40	
2 営業外収益	93,665,786	78,138,477	76,865,337	4.38	3.59	3.58	121.86	101.66	100.00	100.00	100.00	
(1) 受取利息	4,491,269	6,089,937	8,454,520	0.21	0.28	0.40	53.12	72.03	4.79	7.79	11.00	
(2) 他会計繰入金	0	0	1,520,000	0.00	0.00	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	1.98	
(3) 補助金	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00	0.00	0.00	
(4) 雑収益	89,174,517	72,048,540	66,890,817	4.17	3.31	3.11	133.31	107.71	95.21	92.21	87.02	
3 特別利益	346,883	840,229	829,618	0.02	0.04	0.04	41.81	101.28	100.00	100.00	100.00	
(1) 固定資産売却益	0	0	725,352	0.00	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00	87.43	
(2) 過年度損益修正益	346,883	840,229	104,266	0.02	0.04	0.01	332.69	805.85	100.00	100.00	12.57	
合 計	2,136,861,111	2,174,246,577	2,149,534,791	100.00	100.00	100.00	99.41	101.15				

別表3-2

損益計算書（費用の部）並びにすう勢表

(単位：円、%)

費用の部												
区 分	金 額			構 成 比 率			23年度を100とする すう勢比率		内 容 比 率			
	25年度	24年度	23年度	25年度	24年度	23年度	25年度	24年度	25年度	24年度	23年度	
1 営業費用	1,930,567,135	1,883,766,569	1,870,333,447	90.41	90.03	89.91	103.22	100.72	100.00	100.00	100.00	
(1) 原水及び浄水費	763,047,211	779,278,987	771,200,377	35.73	37.24	37.07	98.94	101.05	39.52	41.37	41.23	
(2) 配水及び給水費	196,584,497	202,841,201	214,065,921	9.21	9.69	10.29	91.83	94.76	10.18	10.77	11.45	
(3) 受託給水工事費	0	0	5,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(4) 業 務 費	135,051,056	135,133,125	141,835,390	6.32	6.46	6.82	95.22	95.27	7.00	7.17	7.58	
(5) 総 係 費	163,893,865	148,041,590	136,917,071	7.68	7.08	6.58	119.70	108.13	8.49	7.86	7.32	
(6) 島しょ部水道事業費	31,998,192	31,098,956	28,915,999	1.50	1.49	1.39	110.66	107.55	1.66	1.65	1.55	
(7) 減価償却費	630,802,862	580,917,647	573,260,392	29.54	27.76	27.56	110.04	101.34	32.67	30.84	30.65	
(8) 資産減耗費	9,189,452	6,455,063	4,133,297	0.43	0.31	0.20	222.33	156.17	0.48	0.34	0.22	
(9) その他営業費用	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00	0.00	0.00	
2 営業外費用	197,346,480	199,310,210	201,232,603	9.24	9.53	9.67	98.07	99.04	100.00	100.00	100.00	
(1) 支払利息	195,766,118	198,169,784	199,582,659	9.17	9.47	9.59	98.09	99.29	99.20	99.43	99.18	
(2) 雑 支 出	1,580,362	1,140,426	1,649,944	0.07	0.06	0.08	95.78	69.12	0.80	0.57	0.82	
3 特別損失	7,504,431	9,260,078	8,648,884	0.35	0.44	0.42	86.77	107.07	100.00	100.00	100.00	
(1) 固定資産売却損	0	0	45,161	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.52	
(2) 過年度損益修正損	7,504,431	9,260,078	8,603,723	0.35	0.44	0.42	87.22	107.63	100.00	100.00	99.48	
(3) その他特別損失	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	0.00	0.00	0.00	
費用合計	2,135,418,046	2,092,336,857	2,080,214,934	100.00	100.00	100.00	102.65	100.58				
当年度純利益	1,443,065	81,909,720	69,319,857				2.08	118.16				
合 計	2,136,861,111	2,174,246,577	2,149,534,791				99.41	101.15				

別表4-1

貸借対照表（資産の部）並びにすう勢表

（単位：円、％）

資 産 の 部															
区 分	(A)	(B)	(C)	比 較 増 減		構 成 比 率			23年度を100とする すう勢比率						
	25年度	24年度	23年度	(A)-(B)	(B)-(C)	25年度	24年度	23年度	25年度	24年度					
1 固 定 資 産	24,387,075,110	23,639,756,116	22,659,953,238	747,318,994	979,802,878	88.97	86.77	85.87	107.62	104.32					
(1) 有 形 固 定 資 産	24,319,944,658	23,567,830,632	22,583,232,722	752,114,026	984,597,910	88.72	86.51	85.58	107.69	104.36					
ア 土 地	498,136,892	493,708,442	493,708,442	4,428,450	0	/	/	/	/	/					
イ 立 木	9,030,000	9,030,000	9,030,000	0	0										
ウ 建 物	235,428,437	244,547,218	254,903,802	△ 9,118,781	△ 10,356,584										
エ 構 築 物	21,622,186,549	21,062,595,001	19,860,389,313	559,591,548	1,202,205,688										
オ 機 械 及 び 装 置	1,746,840,439	1,568,802,094	1,601,964,191	178,038,345	△ 33,162,097										
カ 車 両 運 搬 具	11,556,450	2,049,954	1,741,689	9,506,496	308,265										
キ 工 具 器 具 及 び 備 品	33,454,510	20,616,339	11,476,774	12,838,171	9,139,565										
ク 建 設 仮 勘 定	163,311,381	166,481,584	350,018,511	△ 3,170,203	△ 183,536,927										
(2) 無 形 固 定 資 産	67,130,452	71,925,484	76,720,516	△ 4,795,032	△ 4,795,032	0.25	0.26	0.29	87.50	93.75					
ア 水 利 権	67,130,452	71,925,484	76,720,516	△ 4,795,032	△ 4,795,032	/	/	/	/	/					
(3) 投 資	0	0	0	0	0						0.00	0.00	0.00	—	—
ア 投 資 有 価 証 券	0	0	0	0	0						/	/	/	/	/
イ 出 資 金	0	0	0	0	0										
2 流 動 資 産	3,024,701,860	3,603,481,903	3,728,631,859	△ 578,780,043	△ 125,149,956	11.03	13.23	14.13	81.12	96.64					
(1) 現 金 預 金	2,571,510,034	2,434,948,877	3,139,394,173	136,561,157	△ 704,445,296	9.38	8.94	11.90	81.91	77.56					
(2) 未 収 金	452,405,929	540,491,729	496,051,789	△ 88,085,800	44,439,940	1.65	1.99	1.88	91.20	108.96					
(3) 有 価 証 券	0	599,855,400	0	△ 599,855,400	599,855,400	0.00	2.20	0.00	—	—					
(4) 貯 蔵 品	785,897	785,897	785,897	0	0	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00					
(5) 前 払 金	0	27,400,000	92,400,000	△ 27,400,000	△ 65,000,000	0.00	0.10	0.35	0.00	29.65					
(6) その他流動資産	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—					
合 計	27,411,776,970	27,243,238,019	26,388,585,097	168,538,951	854,652,922	100.00	100.00	100.00	103.88	103.24					

別表4-2 貸借対照表（負債及び資本の部）並びにすう勢表

(単位：円、%)

負債及び資本の部										
区 分	(A)	(B)	(C)	比 較 増 減		構 成 比 率			23年度を100とする すう勢比率	
	25年度	24年度	23年度	(A)-(B)	(B)-(C)	25年度	24年度	23年度	25年度	24年度
1 固 定 負 債	116,504,141	66,509,814	57,655,247	49,994,327	8,854,567	0.42	0.24	0.22	202.07	115.36
(1) 引 当 金	116,504,141	66,509,814	57,655,247	49,994,327	8,854,567	0.42	0.24	0.22	202.07	115.36
2 流 動 負 債	627,161,462	827,105,616	388,058,600	△ 199,944,154	439,047,016	2.29	3.04	1.47	161.62	213.14
(1) 未 払 金	538,399,101	733,825,261	296,740,854	△ 195,426,160	437,084,407	1.97	2.70	1.12	181.44	247.29
(2) その他流動負債	88,762,361	93,280,355	91,317,746	△ 4,517,994	1,962,609	0.32	0.34	0.35	97.20	102.15
(3) 一時借入金	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—
3 資 本 金	13,909,249,740	13,430,853,835	12,832,610,202	478,395,905	598,243,633	50.74	49.30	48.63	108.39	104.66
(1) 自己資本金	4,793,986,914	4,363,713,633	3,813,457,885	430,273,281	550,255,748	17.49	16.02	14.45	125.71	114.43
(2) 借入資本金	9,115,262,826	9,067,140,202	9,019,152,317	48,122,624	47,987,885	33.25	33.28	34.18	101.07	100.53
4 剰 余 金	12,758,861,627	12,918,768,754	13,110,261,048	△ 159,907,127	△ 191,492,294	46.55	47.42	49.68	97.32	98.54
(1) 資本剰余金	10,420,552,534	10,151,629,445	9,874,775,711	268,923,089	276,853,734	38.02	37.26	37.42	105.53	102.80
(2) 利益剰余金	2,338,309,093	2,767,139,309	3,235,485,337	△ 428,830,216	△ 468,346,028	8.53	10.16	12.26	72.27	85.52
合 計	27,411,776,970	27,243,238,019	26,388,585,097	168,538,951	854,652,922	100.00	100.00	100.00	103.88	103.24

別表5-1

経営分析（業務分析）

区 分	算 式	25年度	24年度	23年度
有 収 率	$\frac{\text{有 収 水 量}}{\text{配 水 量}} \times 100$	% 88.94	% 88.80	% 89.83
施 設 利 用 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 配 水 能 力}} \times 100$	% 70.93	% 72.69	% 70.82
負 荷 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	% 87.75	% 88.33	% 89.04
供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 151.32	円/m ³ 151.77	円/m ³ 151.78
給 水 原 価	$\frac{\text{総費用-(受託給水工事費+不用品売却原価+特別損失)}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 158.49	円/m ³ 151.65	円/m ³ 152.61
販 売 価 格	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託給水工事収益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 151.90	円/m ³ 152.32	円/m ³ 152.39
総 販 売 価 格	$\frac{\text{総収益} - \text{受託給水工事収益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 158.90	円/m ³ 158.07	円/m ³ 158.11

別表5-2

経営分析（その他の業務分析）

区 分	算 式	25年度	24年度	23年度
最 大 稼 働 率	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	% 80.84	% 82.30	% 79.54
配水管使用効率	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導・送・配水管総延長}}$	m ³ /m 16.39	m ³ /m 16.99	m ³ /m 16.82
固定資産使用効率	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	m ³ /万円 6.21	m ³ /万円 6.56	m ³ /万円 6.69
職員1人当たりの給水人口	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{損益勘定職員数}}$	人 3,930	人 3,675	人 3,447
職員1人当たりの給水量	$\frac{\text{有収水量}}{\text{損益勘定職員数}}$	m ³ 479,498	m ³ 457,872	m ³ 424,202
職員1人当たりの営業収益	$\frac{\text{営業収益 - 受託給水工事収益}}{\text{損益勘定職員数}}$	千円 72,834	千円 69,744	千円 64,643

別表6

資金収支表

区 分	25年度 決算額 (円)	24年度 決算額 (円)	増減額 (円)
受 入 資 金 (A)	7,269,881,033	7,434,578,348	△ 164,697,315
営 業 収 益	1,771,279,352	1,809,082,145	△ 37,802,793
営 業 外 収 益	96,124,216	71,188,341	24,935,875
特 別 利 益	0	0	0
前年度営業未収金	398,684,409	403,101,079	△ 4,416,670
前年度営業外未収金	24,282,598	2,565,900	21,716,698
前年度その他未収金	76,728,950	31,708,800	45,020,150
固定資産売却代金	0	0	0
工 事 負 担 金	182,690,380	166,432,700	16,257,680
企 業 債	400,000,000	400,000,000	0
国 庫 補 助 金	0	0	0
他 会 計 繰 入 金	0	0	0
下水道料金預り金	1,077,248,697	1,091,635,390	△ 14,386,693
そ の 他 預 り 金	8,118,724	19,535,846	△ 11,417,122
有 価 証 券	799,752,200	299,919,300	499,832,900
そ の 他 の 収 入	22,630	14,674	7,956
前 年 度 繰 越 金	2,434,948,877	3,139,394,173	△ 704,445,296
支 払 資 金 (B)	4,698,370,999	4,999,629,471	△ 301,258,472
営 業 費 用	1,135,694,589	1,125,431,232	10,263,357
営 業 外 費 用	196,994,798	198,908,483	△ 1,913,685
前年度営業未払金	204,237,870	146,925,845	57,312,025
前年度営業外未払金	67,212	0	67,212
前年度その他未払金	527,406,170	147,701,000	379,705,170
建 設 改 良 費	681,979,823	742,721,124	△ 60,741,301
企 業 債 償 還 金	351,877,376	352,012,115	△ 134,739
返 還 金	0	0	0
有 価 証 券	199,896,800	899,774,700	△ 699,877,900
貯 蔵 品	1,352,058	1,426,530	△ 74,472
中 間 納 付 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	849,700	14,254,800	△ 13,405,100
前 払 金	308,311,410	266,653,287	41,658,123
下水道料金預り金返還金	1,080,977,739	1,090,115,528	△ 9,137,789
そ の 他 預 り 金 返 還 金	5,465,376	10,248,734	△ 4,783,358
水 道 料 金 還 付 金	3,260,078	3,456,093	△ 196,015
そ の 他 の 支 出	0	0	0
差 引 額 (A-B)	2,571,510,034	2,434,948,877	136,561,157