

決 算 審 査 資 料

別表 1

業務実績年度比較表

区 分	単位	平成24年度	平成23年度	平成22年度	す う 勢 比 率			備 考
					24年度	23年度	22年度	
給 水 区 域 内 人 口	人	110,862	110,906	110,694	100.15	100.19	100.00	年度末現在給水区域内人口
現 在 給 水 人 口	人	110,246	110,290	110,078	100.15	100.19	100.00	年度末現在給水人口
給 水 普 及 率	%	99.44	99.44	99.44	100.00	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	43,792	43,502	43,077	101.66	100.99	100.00	年度末現在給水戸数
配 水 量	m ³	15,467,832	15,111,327	15,399,513	100.44	98.13	100.00	年間総配水量
給 水 量	m ³	13,736,152	13,574,454	13,758,202	99.84	98.66	100.00	年間総給水量
配 水 能 力	m ³	58,300	58,300	58,300	100.00	100.00	100.00	一日配水能力
配 水 管 延 長	m	839,056	829,839	822,577	102.00	100.88	100.00	年度末現在総延長(口径75mm管以上)
職 員 数	人	36	38	41	87.80	92.68	100.00	年度末現在職員数
配水量 1 m ³ 当たりに対する直接原価	円	63.49	65.20	64.85	97.90	100.54	100.00	$\frac{\text{原水及び浄水費} + \text{配水及び給水費}}{\text{総配水量}}$
配水量 1 m ³ 当たりに対する原価	円	121.79	123.77	119.30	102.09	103.75	100.00	$\frac{\text{営業費用(受託給水工事費除く)}}{\text{総配水量}}$
配水量 1 m ³ 当たりに対する総原価	円	135.27	137.66	134.25	100.76	102.54	100.00	$\frac{\text{総費用(受託給水工事費除く)}}{\text{総配水量}}$

別表2-1

予算決算対照比較表(収益的収入及び支出)

区 分	収 入				備 考				
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円		構 成 比 率		執 行 率	
		24年度 %	23年度 %			24年度 %	23年度 %	24年度 %	23年度 %
第1款 水道事業収益	2,244,000,000	100.00	100.00	2,283,420,770	100.00	100.00	101.76	97.77	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 109,174,282
第1項 営 業 収 益	2,133,490,000	95.08	95.95	2,199,362,183	96.32	96.41	103.09	98.25	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 104,094,312
第2項 営 業 外 収 益	110,500,000	4.92	4.02	83,176,358	3.64	3.55	75.27	86.28	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 5,037,970
第3項 特 別 利 益	10,000	0.00	0.03	882,229	0.04	0.04	8,822.29	120.99	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 42,000

区 分	支 出				備 考				
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円		構 成 比 率		執 行 率	
		24年度 %	23年度 %			24年度 %	23年度 %	24年度 %	23年度 %
第2款 水道事業費用	2,247,112,000	100.00	100.00	2,138,918,800	100.00	100.00	95.19	93.06	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 45,255,132
第1項 営 業 費 用	2,030,991,000	90.38	89.98	1,928,520,564	90.16	89.33	94.95	92.38	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 44,753,995
第2項 営 業 外 費 用	205,111,000	9.13	9.54	200,675,395	9.38	10.25	97.84	100.00	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 38,374
第3項 特 別 損 失	6,010,000	0.27	0.26	9,722,841	0.46	0.42	161.78	151.06	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 462,763
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)

区 分	収				入				備 考
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	構 成 比 率		執 行 率		
		24年度 %	23年度 %		24年度 %	23年度 %	24年度 %	23年度 %	
第3款 資本的収入	732,000,000	100.00	100.00	642,853,650	100.00	100.00	87.82	86.36	
第1項 工事負担金	232,000,000	31.69	16.72	242,853,650	37.78	22.37	104.68	115.59	
第2項 固定資産売却代金	0	0.00	33.03	0	0.00	38.25	—	99.99	
第4項 企業債	500,000,000	68.31	47.68	400,000,000	62.22	36.81	80.00	66.67	
第7項 国庫補助金	0	0.00	2.46	0	0.00	2.43	—	85.16	
第8項 他会計繰入金	0	0.00	0.11	0	0.00	0.14	—	113.05	

区 分	支				出				備 考	
	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	翌年度 繰越額 円	構 成 比 率		執 行 率		
		24年度 %	23年度 %			24年度 %	23年度 %	24年度 %		23年度 %
第4款 資本的支出	2,195,000,000	100.00	100.00	1,947,711,939	15,000,000	100.00	100.00	88.73	89.97	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 73,515,560
第1項 建設改良費	1,842,987,000	83.96	79.03	1,595,699,824	15,000,000	81.93	76.94	86.58	87.59	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 73,515,560
第2項 企業債償還金	352,013,000	16.04	20.57	352,012,115	0	18.07	22.86	100.00	100.00	
第4項 返 還 金	0	0.00	0.40	0	0	0.00	0.20	—	45.35	

別表3-1

比較損益計算書（収益の部）

収 益 の 部												
区 分	金 額			構 成 比 率			す う 勢 比 率			内 容 比 率		
	平成24年度 円	平成23年度 円	平成22年度 円	24年度 %	23年度 %	22年度 %	24年度 %	23年度 %	22年度 %	24年度 %	23年度 %	22年度 %
1 営 業 収 益	2,095,267,871	2,071,839,836	2,102,290,654	96.37	96.38	95.75	99.67	98.55	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 給 水 収 益	2,084,788,976	2,060,362,992	2,092,649,221	95.88	95.85	95.31	99.62	98.46	100.00	99.50	99.44	99.54
(2) 受託給水工事収益	2,961,000	3,267,000	2,706,000	0.14	0.15	0.12	109.42	120.73	100.00	0.14	0.16	0.13
(3) その他営業収益	7,517,895	8,209,844	6,935,433	0.35	0.38	0.32	108.40	118.38	100.00	0.36	0.40	0.33
2 営 業 外 収 益	78,138,477	76,865,337	93,260,584	3.59	3.58	4.25	83.79	82.42	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 受 取 利 息	6,089,937	8,454,520	26,483,836	0.28	0.40	1.21	22.99	31.92	100.00	7.79	11.00	28.40
(2) 他 会 計 繰 入 金	0	1,520,000	810,000	0.00	0.07	0.04	0.00	187.65	100.00	0.00	1.98	0.87
(3) 補 助 金	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
(4) 雑 収 益	72,048,540	66,890,817	65,966,748	3.31	3.11	3.00	109.22	101.40	100.00	92.21	87.02	70.73
3 特 別 利 益	840,229	829,618	67,974	0.04	0.04	0.00	1,236.10	1,220.49	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 固 定 資 産 売 却 益	0	725,352	0	0.00	0.03	0.00	—	—	100.00	0.00	87.43	0.00
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	840,229	104,266	67,974	0.04	0.01	0.00	1,236.10	153.39	100.00	100.00	12.57	100.00
(3) そ の 他 特 別 利 益	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
合 計	2,174,246,577	2,149,534,791	2,195,619,212	100.00	100.00	100.00	99.03	97.90	100.00			

別表3-2

比較損益計算書（費用の部）

区 分	費 用 の 部											
	金 額			構 成 比 率			す う 勢 比 率			内 容 比 率		
	平成24年度 円	平成23年度 円	平成22年度 円	24年度 %	23年度 %	22年度 %	24年度 %	23年度 %	22年度 %	24年度 %	23年度 %	22年度 %
1 営業費用	1,883,766,569	1,870,333,447	1,837,135,782	90.03	89.91	88.86	102.54	101.81	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 原水及び浄水費	779,278,987	771,200,377	767,331,407	37.24	37.07	37.12	101.56	100.50	100.00	41.37	41.23	41.77
(2) 配水及び給水費	202,841,201	214,065,921	231,251,898	9.69	10.29	11.19	87.71	92.57	100.00	10.77	11.45	12.59
(3) 受託給水工事費	0	5,000	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
(4) 業務費	135,133,125	141,835,390	116,914,388	6.46	6.82	5.65	115.58	121.32	100.00	7.17	7.58	6.36
(5) 総係費	148,041,590	136,917,071	124,630,242	7.08	6.58	6.03	118.78	109.86	100.00	7.86	7.32	6.78
(6) 島しょ部水道事業費	31,098,956	28,915,999	29,999,370	1.49	1.39	1.45	103.67	96.39	100.00	1.65	1.55	1.63
(7) 減価償却費	580,917,647	573,260,392	559,335,353	27.76	27.56	27.05	103.86	102.49	100.00	30.84	30.65	30.45
(8) 資産減耗費	6,455,063	4,133,297	7,673,124	0.31	0.20	0.37	84.13	53.87	100.00	0.34	0.22	0.42
(9) その他営業費用	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
2 営業外費用	199,310,210	201,232,603	221,040,829	9.53	9.67	10.69	90.17	91.04	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 支払利息	198,169,784	199,582,659	198,460,906	9.47	9.59	9.60	99.85	100.57	100.00	99.43	99.18	89.78
(2) 雑支出	1,140,426	1,649,944	22,579,923	0.06	0.08	1.09	5.05	7.31	100.00	0.57	0.82	10.22
3 特別損失	9,260,078	8,648,884	9,257,238	0.44	0.42	0.45	100.03	93.43	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 固定資産売却損	0	45,161	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.52	0.00
(2) 過年度損益修正損	9,260,078	8,603,723	9,257,238	0.44	0.42	0.45	100.03	92.94	100.00	100.00	99.48	100.00
(3) その他特別損失	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00	0.00	0.00	0.00
費用合計	2,092,336,857	2,080,214,934	2,067,433,849	100.00	100.00	100.00	101.20	100.62	100.00			
当年度純利益	81,909,720	69,319,857	128,185,363				63.90	54.08	100.00			
合計	2,174,246,577	2,149,534,791	2,195,619,212				99.03	97.90	100.00			

別表4-1

比較貸借対照表（資産の部）

資 産 の 部																	
区 分	(A)	(B)	(C)	比 較 増 減		構 成 比 率			す う 勢 比 率								
	平成24年度 円	平成23年度 円	平成22年度 円	(A)-(B) 円	(B)-(C) 円	24年度 %	23年度 %	22年度 %	24年度 %	23年度 %	22年度 %						
1 固 定 資 産	23,639,756,116	22,659,953,238	22,457,723,091	979,802,878	202,230,147	86.77	85.87	86.23	105.26	100.90	100.00						
(1) 有 形 固 定 資 産	23,567,830,632	22,583,232,722	21,976,887,734	984,597,910	606,344,988	86.51	85.58	84.39	107.24	102.76	100.00						
ア 土 地	493,708,442	493,708,442	493,708,442	0	0	\	\	\	\	\	\						
イ 立 木	9,030,000	9,030,000	9,030,000	0	0												
ウ 建 物	244,547,218	254,903,802	265,331,809	△ 10,356,584	△ 10,428,007												
エ 構 築 物	21,062,595,001	19,860,389,313	19,375,606,540	1,202,205,688	484,782,773												
オ 機 械 及 び 装 置	1,568,802,094	1,601,964,191	1,702,054,411	△ 33,162,097	△ 100,090,220												
カ 車 両 運 搬 具	2,049,954	1,741,689	2,288,941	308,265	△ 547,252												
キ 工 具 器 具 及 び 備 品	20,616,339	11,476,774	14,118,958	9,139,565	△ 2,642,184												
ク 建 設 仮 勘 定	166,481,584	350,018,511	114,748,633	△ 183,536,927	235,269,878												
(2) 無 形 固 定 資 産	71,925,484	76,720,516	81,515,548	△ 4,795,032	△ 4,795,032							0.26	0.29	0.31	88.24	94.12	100.00
ア 水 利 権	71,925,484	76,720,516	81,515,548	△ 4,795,032	△ 4,795,032	\	\	\	\	\	\						
(3) 投 資	0	0	399,319,809	0	△ 399,319,809							0.00	0.00	1.53	0.00	0.00	100.00
ア 投 資 有 価 証 券	0	0	399,319,809	0	△ 399,319,809												
イ 出 資 金	0	0	0	0	0												
2 流 動 資 産	3,603,481,903	3,728,631,859	3,585,843,887	△ 125,149,956	142,787,972	13.23	14.13	13.77	100.49	103.98	100.00						
(1) 現 金 預 金	2,434,948,877	3,139,394,173	3,068,622,565	△ 704,445,296	70,771,608	8.94	11.90	11.79	79.35	102.31	100.00						
(2) 未 収 金	540,491,729	496,051,789	492,340,855	44,439,940	3,710,934	1.99	1.88	1.89	109.78	100.75	100.00						
(3) 有 価 証 券	599,855,400	0	0	599,855,400	0	2.20	0.00	0.00	—	—	100.00						
(4) 貯 蔵 品	785,897	785,897	480,467	0	305,430	0.00	0.00	0.00	163.57	163.57	100.00						
(5) 前 払 金	27,400,000	92,400,000	24,400,000	△ 65,000,000	68,000,000	0.10	0.35	0.09	112.30	378.69	100.00						
(6) そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00						
合 計	27,243,238,019	26,388,585,097	26,043,566,978	854,652,922	345,018,119	100.00	100.00	100.00	104.61	101.32	100.00						

別表4-2

比較貸借対照表（負債及び資本の部）

負債及び資本の部											
区 分	(A)	(B)	(C)	比 較 増 減		構 成 比 率			す う 勢 比 率		
	平成24年度 円	平成23年度 円	平成22年度 円	(A)-(B) 円	(B)-(C) 円	24年度 %	23年度 %	22年度 %	24年度 %	23年度 %	22年度 %
1 固 定 負 債	66,509,814	57,655,247	37,152,605	8,854,567	20,502,642	0.24	0.22	0.14	179.02	155.18	100.00
(1) 引 当 金	66,509,814	57,655,247	37,152,605	8,854,567	20,502,642	0.24	0.22	0.14	179.02	155.18	100.00
2 流 動 負 債	827,105,616	388,058,600	439,843,799	439,047,016	△ 51,785,199	3.04	1.47	1.69	188.05	88.23	100.00
(1) 未 払 金	733,825,261	296,740,854	290,336,818	437,084,407	6,404,036	2.70	1.12	1.12	252.75	102.21	100.00
(2) その他流動負債	93,280,355	91,317,746	149,506,981	1,962,609	△ 58,189,235	0.34	0.35	0.57	62.39	61.08	100.00
(3) 一時借入金	0	0	0	0	0	0.00	0.00	0.00	—	—	100.00
3 資 本 金	13,430,853,835	12,832,610,202	12,798,670,888	598,243,633	33,939,314	49.30	48.63	49.14	104.94	100.27	100.00
(1) 自己資本金	4,363,713,633	3,813,457,885	3,813,457,885	550,255,748	0	16.02	14.45	14.64	114.43	100.00	100.00
(2) 借入資本金	9,067,140,202	9,019,152,317	8,985,213,003	47,987,885	33,939,314	33.28	34.18	34.50	100.91	100.38	100.00
4 剰 余 金	12,918,768,754	13,110,261,048	12,767,899,686	△ 191,492,294	342,361,362	47.42	49.68	49.03	101.18	102.68	100.00
(1) 資本剰余金	10,151,629,445	9,874,775,711	9,601,734,206	276,853,734	273,041,505	37.26	37.42	36.87	105.73	102.84	100.00
(2) 利益剰余金	2,767,139,309	3,235,485,337	3,166,165,480	△ 468,346,028	69,319,857	10.16	12.26	12.16	87.40	102.19	100.00
合 計	27,243,238,019	26,388,585,097	26,043,566,978	854,652,922	345,018,119	100.00	100.00	100.00	104.61	101.32	100.00

別表5-1

経営分析（業務分析）

区 分	算 式	平成24年度	平成23年度	平成22年度
有 収 率	$\frac{\text{給 水 量}}{\text{配 水 量}} \times 100$	% 88.80	% 89.83	% 89.34
施 設 利 用 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 配 水 能 力}} \times 100$	% 72.69	% 70.82	% 72.37
負 荷 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	% 88.33	% 89.04	% 87.86
供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 151.77	円/m ³ 151.78	円/m ³ 152.10
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 ³ 151.65	円/m ³ 152.61	円/m ³ 149.60
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 ³ 152.32	円/m ³ 152.39	円/m ³ 152.61
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 ³ 158.07	円/m ³ 158.11	円/m ³ 159.39

別表5-2

経営分析（その他の業務分析）

区 分	算 式	平成24年度	平成23年度	平成22年度
最 大 稼 働 率	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	% 82.30	% 79.54	% 82.37
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 16.99	m ³ /m 16.82	m ³ /m 17.28
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 6.56	m ³ /万円 6.69	m ³ /万円 7.01
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 3,675	人 3,447	人 2,975
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 ³ 457,872	m ³ 424,202	m ³ 371,843
職員1人当たりの営業収益	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託給水工事収益}}{\text{損益勘定職員数}}$	千円 69,744	千円 64,643	千円 56,746

別表6

資金収支表

区 分	平成24年度 決算額 (円)	平成23年度 決算額 (円)	増減額 (円)
受 入 資 金 (A)	7,434,578,348	8,508,522,845	△ 1,073,944,497
営 業 収 益	1,809,082,145	1,768,892,478	40,189,667
営 業 外 収 益	71,188,341	79,990,096	△ 8,801,755
特 別 利 益	0	725,352	△ 725,352
前年度営業未収金	403,101,079	400,348,935	2,752,144
前年度営業外未収金	2,565,900	42,000	2,523,900
前年度その他未収金	31,708,800	26,205,900	5,502,900
固定資産売却代金	0	415,612,648	△ 415,612,648
工 事 負 担 金	166,432,700	237,804,037	△ 71,371,337
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	1,533,000	△ 1,533,000
下 水 道 料 金 預 り 金	1,091,635,390	1,098,837,462	△ 7,202,072
そ の 他 預 り 金	19,535,846	10,726,820	8,809,026
有 価 証 券	299,919,300	999,044,000	△ 699,124,700
そ の 他 の 収 入	14,674	137,552	△ 122,878
前 年 度 繰 越 金	3,139,394,173	3,068,622,565	70,771,608
支 払 資 金 (B)	4,999,629,471	5,369,128,672	△ 369,499,201
営 業 費 用	1,125,431,232	1,167,657,348	△ 42,226,116
営 業 外 費 用	198,908,483	200,805,840	△ 1,897,357
前年度営業未払金	146,925,845	114,619,809	32,306,036
前年度営業外未払金	0	28,427,700	△ 28,427,700
前年度その他未払金	147,701,000	145,175,300	2,525,700
建 設 改 良 費	742,721,124	662,562,567	80,158,557
企 業 債 償 還 金	352,012,115	366,060,686	△ 14,048,571
返 還 金	0	3,226,042	△ 3,226,042
有 価 証 券	899,774,700	999,044,000	△ 99,269,300
貯 蔵 品	1,426,530	3,883,352	△ 2,456,822
中 間 納 付 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	14,254,800	21,320,400	△ 7,065,600
前 払 金	266,653,287	488,482,710	△ 221,829,423
下 水 道 料 金 預 り 金 返 還 金	1,090,115,528	1,156,027,521	△ 65,911,993
そ の 他 預 り 金 返 還 金	10,248,734	7,686,311	2,562,423
水 道 料 金 還 付 金	3,456,093	4,149,086	△ 692,993
そ の 他 の 支 出	0	0	0
差 引 額 (A-B)	2,434,948,877	3,139,394,173	△ 704,445,296