

決 算 審 査 資 料

別表 1

業務実績年度比較表

区 分	単位	平成23年度	平成22年度	平成21年度	す う 勢 比 率			備 考
					23年度	22年度	21年度	
給 水 区 域 内 人 口	人	110,906	110,694	110,838	100.06	99.87	100.00	年度末現在給水区域内人口
現 在 給 水 人 口	人	110,290	110,078	110,222	100.06	99.87	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	43,502	43,077	42,684	101.92	100.92	100.00	年度末現在給水戸数
配 水 量	m ³	15,111,327	15,399,513	15,340,119	98.51	100.39	100.00	年間総配水量
給 水 量	m ³	13,574,454	13,758,202	13,728,720	98.88	100.21	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	829,839	822,577	815,138	101.80	100.91	100.00	年度末現在総延長(口径75mm管以上)
職 員 数	人	38	41	43	88.37	95.35	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	65.20	64.85	71.98	90.58	90.09	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	123.77	119.30	126.00	98.23	94.68	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	137.66	134.25	138.79	99.19	96.73	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	
		23年度 %	22年度 %			23年度 %	22年度 %	23年度 %	22年度 %
第1款 水道事業収益	2,307,000,000	100.00	100.00	2,255,606,062	100.00	100.00	97.77	98.65	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 106,071,344
第1項 営業収益	2,213,524,000	95.95	95.47	2,174,716,803	96.41	95.81	98.25	98.99	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 102,876,967
第2項 営業外収益	92,786,000	4.02	4.53	80,054,451	3.55	4.19	86.28	91.31	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 3,189,187
第3項 特別利益	690,000	0.03	0.00	834,808	0.04	0.00	120.99	713.61	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 5,190

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	
		23年度 %	22年度 %			23年度 %	22年度 %	23年度 %	22年度 %
第2款 水道事業費用	2,303,778,000	100.00	100.00	2,143,904,651	100.00	100.00	93.06	93.86	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 45,168,221
第1項 営業費用	2,072,955,660	89.98	88.58	1,915,013,322	89.33	87.89	92.38	93.13	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 44,679,875
第2項 営業外費用	219,812,340	9.54	10.94	219,812,340	10.25	11.65	100.00	100.00	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 58,241
第3項 特別損失	6,010,000	0.26	0.26	9,078,989	0.42	0.46	151.06	161.71	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 430,105
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)

収 入									
区 分	予 算 額 円	構 成 比 率		決 算 額 円	構 成 比 率		執 行 率		備 考 円
		23年度 %	22年度 %		23年度 %	22年度 %	23年度 %	22年度 %	
第3款 資本的収入	1,258,338,000	100.00	100.00	1,086,658,485	100.00	100.00	86.36	67.52	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 778,000
第1項 工事負担金	210,325,000	16.72	13.73	243,112,837	22.37	17.21	115.59	84.66	
第2項 固定資産売却代金	415,657,000	33.03	0.00	415,612,648	38.25	0.00	99.99	0.00	うち、仮受消費税及び 地方消費税額 778,000
第4項 企業債	600,000,000	47.68	80.97	400,000,000	36.81	74.95	66.67	62.50	
第7項 国庫補助金	31,000,000	2.46	5.26	26,400,000	2.43	7.80	85.16	100.00	
第8項 他会計繰入金	1,356,000	0.11	0.04	1,533,000	0.14	0.04	113.05	67.50	

支 出										
区 分	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		備 考 円
		23年度 %	22年度 %			23年度 %	22年度 %	23年度 %	22年度 %	
第4款 資本的支出	1,780,000,000	100.00	100.00	1,601,543,295	0	100.00	100.00	89.97	81.83	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 55,800,957
第1項 建設改良費	1,406,825,000	79.03	76.03	1,232,256,567	0	76.94	70.71	87.59	76.11	うち、仮払消費税及び 地方消費税額 55,800,957
第2項 企業債償還金	366,061,000	20.57	23.97	366,060,686	0	22.86	29.29	100.00	100.00	
第4項 返 還 金	7,114,000	0.40	0.00	3,226,042	0	0.20	0.00	45.35		

別表3 - 1

比較損益計算書（収益の部）

区 分	収 益 の 部											
	金 額			構 成 比 率			す う 勢 比 率			内 容 比 率		
	平成23年度 円	平成22年度 円	平成21年度 円	23年度 %	22年度 %	21年度 %	23年度 %	22年度 %	21年度 %	23年度 %	22年度 %	21年度 %
1 営 業 収 益	2,071,839,836	2,102,290,654	2,106,636,899	96.38	95.75	95.61	98.35	99.79	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 給 水 収 益	2,060,362,992	2,092,649,221	2,093,736,377	95.85	95.31	95.03	98.41	99.95	100.00	99.44	99.54	99.39
(2) 受託給水工事収益	3,267,000	2,706,000	3,333,000	0.15	0.12	0.15	98.02	81.19	100.00	0.16	0.13	0.16
(3) その他営業収益	8,209,844	6,935,433	9,567,522	0.38	0.32	0.43	85.81	72.49	100.00	0.40	0.33	0.45
2 営 業 外 収 益	76,865,337	93,260,584	96,105,076	3.58	4.25	4.36	79.98	97.04	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 受 取 利 息	8,454,520	26,483,836	25,316,119	0.40	1.21	1.15	33.40	104.61	100.00	11.00	28.40	26.34
(2) 他 会 計 繰 入 金	1,520,000	810,000	0	0.07	0.04	0.00	-	-	100.00	1.98	0.87	0.00
(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	66,890,817	65,966,748	70,788,957	3.11	3.00	3.21	94.49	93.19	100.00	87.02	70.73	73.66
3 特 別 利 益	829,618	67,974	588,332	0.04	0.00	0.03	141.01	11.55	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 固 定 資 産 売 却 益	725,352	0	337,152	0.03	0.00	0.02	215.14	0.00	100.00	87.43	0.00	57.31
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	104,266	67,974	251,180	0.01	0.00	0.01	41.51	27.06	100.00	12.57	100.00	42.69
(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	2,149,534,791	2,195,619,212	2,203,330,307	100.00	100.00	100.00	97.56	99.65	100.00			

別表3 - 2

比較損益計算書（費用の部）

費用の部												
区 分	金 額			構 成 比 率			す う 勢 比 率			内 容 比 率		
	平成23年度 円	平成22年度 円	平成21年度 円	23年度 %	22年度 %	21年度 %	23年度 %	22年度 %	21年度 %	23年度 %	22年度 %	21年度 %
1 営業費用	1,870,333,447	1,837,135,782	1,932,961,504	89.91	88.86	90.79	96.76	95.04	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 原水及び浄水費	771,200,377	767,331,407	857,041,797	37.07	37.12	40.25	89.98	89.53	100.00	41.23	41.77	44.34
(2) 配水及び給水費	214,065,921	231,251,898	247,203,580	10.29	11.19	11.61	86.59	93.55	100.00	11.45	12.59	12.79
(3) 受託給水工事費	5,000	0	120,000	0.00	0.00	0.01	4.17	0.00	100.00	0.00	0.00	0.01
(4) 業 務 費	141,835,390	116,914,388	127,294,403	6.82	5.65	5.98	111.42	91.85	100.00	7.58	6.36	6.58
(5) 総 係 費	136,917,071	124,630,242	125,399,065	6.58	6.03	5.89	109.19	99.39	100.00	7.32	6.78	6.49
(6) 島しょ部水道事業費	28,915,999	29,999,370	32,727,924	1.39	1.45	1.54	88.35	91.66	100.00	1.55	1.63	1.69
(7) 減価償却費	573,260,392	559,335,353	520,884,758	27.56	27.05	24.46	110.06	107.38	100.00	30.65	30.45	26.95
(8) 資産減耗費	4,133,297	7,673,124	22,289,977	0.20	0.37	1.05	18.54	34.42	100.00	0.22	0.42	1.15
(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	201,232,603	221,040,829	186,475,713	9.67	10.69	8.76	107.91	118.54	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 支払利息	199,582,659	198,460,906	184,659,498	9.59	9.60	8.67	108.08	107.47	100.00	99.18	89.78	99.03
(2) 雑支出	1,649,944	22,579,923	1,816,215	0.08	1.09	0.09	90.85	1243.24	100.00	0.82	10.22	0.97
3 特別損失	8,648,884	9,257,238	9,684,045	0.42	0.45	0.45	89.31	95.59	100.00	100.00	100.00	100.00
(1) 固定資産売却損	45,161	0	0	0.00	0.00	0.00	-	-	100.00	0.52	0.00	0.00
(2) 過年度損益修正損	8,603,723	9,257,238	9,684,045	0.42	0.45	0.45	88.84	95.59	100.00	99.48	100.00	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	2,080,214,934	2,067,433,849	2,129,121,262	100.00	100.00	100.00	97.70	97.10	100.00			
当年度純利益	69,319,857	128,185,363	74,209,045				93.41	172.74	100.00			
合 計	2,149,534,791	2,195,619,212	2,203,330,307				97.56	99.65	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23年度 円	平成22年度 円	平成21年度 円	(A) - (B) 円	(B) - (C) 円	23年度 %	22年度 %	21年度 %	23年度 %	22年度 %	21年度 %
1 固 定 資 産	22,659,953,238	22,457,723,091	22,073,684,171	202,230,147	384,038,920	85.87	86.23	85.98	102.66	101.74	100.00
(1) 有 形 固 定 資 産	22,583,232,722	21,976,887,734	21,588,053,782	606,344,988	388,833,952	85.58	84.39	84.09	104.61	101.80	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	254,903,802	265,331,809	275,756,601	10,428,007	10,424,792						
エ 構 築 物	19,860,389,313	19,375,606,540	19,108,958,297	484,782,773	266,648,243						
オ 機 械 及 び 装 置	1,601,964,191	1,702,054,411	1,657,859,312	100,090,220	44,195,099						
カ 車 両 運 搬 具	1,741,689	2,288,941	3,444,078	547,252	1,155,137						
キ 工 具 器 具 及 び 備 品	11,476,774	14,118,958	15,562,052	2,642,184	1,443,094						
ク 建 設 仮 勘 定	350,018,511	114,748,633	23,735,000	235,269,878	91,013,633						
(2) 無 形 固 定 資 産	76,720,516	81,515,548	86,310,580	4,795,032	4,795,032	0.29	0.31	0.34	88.89	94.44	100.00
ア 水 利 権	76,720,516	81,515,548	86,310,580	4,795,032	4,795,032						
(3) 投 資	0	399,319,809	399,319,809	399,319,809	0	0.00	1.53	1.55	0.00	100.00	100.00
ア 投 資 有 価 証 券	0	399,319,809	399,319,809	399,319,809	0						
イ 出 資 金	0	0	0	0	0						
2 流 動 資 産	3,728,631,859	3,585,843,887	3,597,888,502	142,787,972	12,044,615	14.13	13.77	14.02	103.63	99.67	100.00
(1) 現 金 預 金	3,139,394,173	3,068,622,565	1,188,266,013	70,771,608	1,880,356,552	11.90	11.79	4.63	264.20	258.24	100.00
(2) 未 収 金	496,051,789	492,340,855	585,542,022	3,710,934	93,201,167	1.88	1.89	2.28	84.72	84.08	100.00
(3) 有 価 証 券	0	0	1,821,600,000	0	1,821,600,000	0.00	0.00	7.10	0.00	0.00	100.00
(4) 貯 蔵 品	785,897	480,467	480,467	305,430	0	0.00	0.00	0.00	163.57	100.00	100.00
(5) 前 払 金	92,400,000	24,400,000	0	68,000,000	24,400,000	0.35	0.09	0.00			100.00
(6) そ の 他 流 動 資 産	0	0	2,000,000	0	2,000,000	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	100.00
合 計	26,388,585,097	26,043,566,978	25,671,572,673	345,018,119	371,994,305	100.00	100.00	100.00	102.79	101.45	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23年度 円	平成22年度 円	平成21年度 円	(A) - (B) 円	(B) - (C) 円	23年度 %	22年度 %	21年度 %	23年度 %	22年度 %	21年度 %
1 固 定 負 債	57,655,247	37,152,605	148,404,673	20,502,642	111,252,068	0.22	0.14	0.58	38.85	25.03	100.00
(1) 引 当 金	57,655,247	37,152,605	148,404,673	20,502,642	111,252,068	0.22	0.14	0.58	38.85	25.03	100.00
2 流 動 負 債	388,058,600	439,843,799	356,124,893	51,785,199	83,718,906	1.47	1.69	1.39	108.97	123.51	100.00
(1) 未 払 金	296,740,854	290,336,818	202,234,548	6,404,036	88,102,270	1.12	1.12	0.79	146.73	143.56	100.00
(2) その他流動負債	91,317,746	149,506,981	153,890,345	58,189,235	4,383,364	0.35	0.57	0.60	59.34	97.15	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	12,832,610,202	12,798,670,888	12,605,382,604	33,939,314	193,288,284	48.63	49.14	49.10	101.80	101.53	100.00
(1) 自 己 資 本 金	3,813,457,885	3,813,457,885	3,714,888,751	0	98,569,134	14.45	14.64	14.47	102.65	102.65	100.00
(2) 借 入 資 本 金	9,019,152,317	8,985,213,003	8,890,493,853	33,939,314	94,719,150	34.18	34.50	34.63	101.45	101.07	100.00
4 剰 余 金	13,110,261,048	12,767,899,686	12,561,660,503	342,361,362	206,239,183	49.68	49.03	48.93	104.37	101.64	100.00
(1) 資 本 剰 余 金	9,874,775,711	9,601,734,206	9,425,111,252	273,041,505	176,622,954	37.42	36.87	36.71	104.77	101.87	100.00
(2) 利 益 剰 余 金	3,235,485,337	3,166,165,480	3,136,549,251	69,319,857	29,616,229	12.26	12.16	12.22	103.15	100.94	100.00
合 計	26,388,585,097	26,043,566,978	25,671,572,673	345,018,119	371,994,305	100.00	100.00	100.00	102.79	101.45	100.00

別表5 - 1

経営分析（業務分析）

区 分	算 式	平成23年度	平成22年度	平成21年度
有 収 率	$\frac{\text{給 水 量}}{\text{配 水 量}} \times 100$	% 89.83	% 89.34	% 89.50
施 設 利 用 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 配 水 能 力}} \times 100$	% 70.82	% 72.37	% 72.09
負 荷 率	$\frac{\text{一 日 平 均 配 水 量}}{\text{一 日 最 大 配 水 量}} \times 100$	% 89.04	% 87.86	% 88.36
供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 151.78	円/m ³ 152.10	円/m ³ 152.51
給 水 原 価	$\frac{\text{総費用} - (\text{受託給水工事費} + \text{不用品売却原価} + \text{特別損失})}{\text{有 収 水 量}}$	円/m ³ 152.61	円/m ³ 149.60	円/m ³ 154.37
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 ³ 152.39	円/m ³ 152.61	円/m ³ 153.20
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 ³ 158.11	円/m ³ 159.39	円/m ³ 160.25

別表5 - 2

経営分析（その他の業務分析）

区 分	算 式	平成23年度	平成22年度	平成21年度
最 大 稼 働 率	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	% 79.54	% 82.37	% 81.59
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 16.82	m ³ /m 17.28	m ³ /m 17.36
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 6.69	m ³ /万円 7.01	m ³ /万円 7.11
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 3,447	人 2,975	人 2,826
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 ³ 424,202	m ³ 371,843	m ³ 352,018
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 64,643	千円 56,746	千円 53,931

別表6

資金収支表

区 分	平成23年度 決算額 (円)	平成22年度 決算額 (円)	増減額 (円)
受 入 資 金 (A)	8,508,522,845	7,135,846,564	1,372,676,281
営 業 収 益	1,768,892,478	1,805,497,520	36,605,042
営 業 外 収 益	79,990,096	96,401,229	16,411,133
特 別 利 益	725,352	0	725,352
前年度営業未収金	400,348,935	388,713,473	11,635,462
前年度営業外未収金	42,000	38,457,298	38,415,298
前年度その他未収金	26,205,900	83,821,225	57,615,325
固定資産売却代金	415,612,648	0	415,612,648
工 事 負 担 金	237,804,037	88,592,554	149,211,483
企 業 債	400,000,000	500,000,000	100,000,000
国 庫 補 助 金	0	52,000,000	52,000,000
他 会 計 繰 入 金	1,533,000	270,000	1,263,000
下水道料金預り金	1,098,837,462	1,083,867,921	14,969,541
そ の 他 預 り 金	10,726,820	9,894,251	832,569
有 価 証 券	999,044,000	1,800,000,000	800,956,000
そ の 他 の 収 入	137,552	65,080	72,472
前 年 度 繰 越 金	3,068,622,565	1,188,266,013	1,880,356,552
支 払 資 金 (B)	5,369,128,672	4,067,223,999	1,301,904,673
営 業 費 用	1,167,657,348	1,195,467,657	27,810,309
営 業 外 費 用	200,805,840	199,111,477	1,694,363
前年度営業未払金	114,619,809	90,229,739	24,390,070
前年度営業外未払金	28,427,700	0	28,427,700
前年度その他未払金	145,175,300	109,890,800	35,284,500
建 設 改 良 費	662,562,567	607,376,494	55,186,073
企 業 債 償 還 金	366,060,686	405,280,850	39,220,164
返 還 金	3,226,042	0	3,226,042
有 価 証 券	999,044,000	0	999,044,000
貯 蔵 品	3,883,352	1,563,334	2,320,018
中 間 納 付 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	21,320,400	0	21,320,400
前 払 金	488,482,710	250,398,828	238,083,882
下水道料金預り金返還金	1,156,027,521	1,086,844,782	69,182,739
そ の 他 預 り 金 返 還 金	7,686,311	6,320,606	1,365,705
水 道 料 金 還 付 金	4,149,086	3,487,364	661,722
そ の 他 の 支 出	0	111,252,068	111,252,068
差 引 額 (A-B)	3,139,394,173	3,068,622,565	70,771,608