

## 水道事業会計決算審査資料

業務実績比較表 . . . . . 別表 1

予算決算対照表 . . . . . 別表 2

1 収益の収入及び支出

2 資本の収入及び支出

損益計算書比較表 . . . . . 別表 3

貸借対照表比較表 . . . . . 別表 4

別表 1

## 業務実績比較表

(平成28年3月31日現在)

項目	年度	平成27年度	平成26年度	平成25年度	対前年度		備考
					増減	比率 (%)	
行政区域内人口	人	45,171	45,695	46,141	△ 524	98.9	
計画給水人口	人	47,600	47,600	47,600	0	100.0	
給水人口	人	44,450	44,959	45,384	△ 509	98.9	
同件数	件	18,486	18,206	18,038	280	101.5	
普及率	%	98.4	98.4	98.4	0.0	100.0	(給水人口÷行政区域内人口)×100
年間総配水量	m <sup>3</sup>	4,893,181	4,840,584	5,003,022	52,597	101.1	
年間総有収水量	m <sup>3</sup>	4,538,060	4,480,761	4,592,183	57,299	101.3	
有収率	%	92.7	92.6	91.8	0.1	100.1	(年間総有収水量÷年間総配水量)×100
1日配水能力	m <sup>3</sup>	17,600	17,600	17,600	0	100.0	
1日平均配水量	m <sup>3</sup>	13,369	13,262	13,707	107	100.8	
1日最大配水量	m <sup>3</sup>	16,639	15,729	17,470	910	105.8	
1人1日最大配水量	リットル	374	350	385	24	106.9	
1人1日平均配水量	リットル	301	295	302	6	102.0	
1人1日平均有収水量	リットル	279	273	277	6	102.2	
施設利用率	%	76.0	75.4	77.9	0.6	100.8	(1日平均配水量÷1日配水能力)×100
負荷率	%	80.3	84.3	78.5	△ 4.0	95.3	(1日平均配水量÷1日最大配水量)×100
最大稼働率	%	94.5	89.4	99.3	5.1	105.7	(1日最大配水量÷1日配水能力)×100
職員数	人	11	11	11	0	100.0	
		7	7	7	0	100.0	うち損益勘定所属職員数(臨時職員除く)
職員1人当たり給水人口	人	6,350	6,423	6,483	△ 73	98.9	給水人口÷損益勘定所属職員数
職員1人当たり有収水量	m <sup>3</sup>	648,294	640,109	656,026	8,185	101.3	年間総有収水量÷損益勘定所属職員数
職員1人当たり営業収益	円	130,978,606	128,426,718	143,252,640	2,551,888	102.0	営業収益÷損益勘定所属職員数

## 別表 2

## 予 算 決 算 対 照 表

## 1 収益的収入及び支出

## (1) 収入

科目	区分	予算額	構成比	決算額	構成比	予算額に比べ 決算額の増減	予算額に 対する決 算額の比率	備 考
		円	%	円	%	円	%	円
水道事業収益		1,304,374,000	100.0	1,205,962,838	100.0	△ 98,411,162	92.5	(75,472,269)
営業収益		1,091,374,000	83.7	989,752,062	82.1	△ 101,621,938	90.7	(72,901,822)
営業外収益		212,997,000	16.3	214,928,257	17.8	1,931,257	100.9	(2,570,447)
特別利益		3,000	0.0	1,282,519	0.1	1,279,519	42750.6	

( )内 仮受消費税額

## (2) 支出

科目	区分	予算額	構成比	決算額	構成比	翌年度 繰越額	不用額	予算額に 対する決 算額の比率	備 考
		円	%	円	%	円	円	%	円
水道事業費用		1,366,427,000	100.0	1,168,538,404	100.0	23,615,000	174,273,596	85.5	(57,660,908)
営業費用		1,329,411,000	97.3	1,133,898,973	97.0	23,615,000	171,897,027	85.3	(57,660,908)
営業外費用		36,559,000	2.7	34,184,061	2.9	0	2,374,939	93.5	
特別損失		457,000	0.0	455,370	0.1	0	1,630	99.6	

( )内 仮払消費税額

## 2 資本的収入及び支出

## (1) 収入

科目	区分	予算額	構成比	決算額	構成比	予算額に比べ 決算額の増減	予算額に 対する決 算額の比率	備 考
		円	%	円	%	円	%	円
資本的収入		150,503,000	100.0	147,322,423	100.0	△ 3,180,577	97.9	(0)
企業債		120,100,000	79.8	120,100,000	81.5	0	100.0	
出資金		6,100,000	4.0	4,500,000	3.1	△ 1,600,000	73.8	
補助金		6,102,000	4.1	4,522,000	3.1	△ 1,580,000	74.1	
他会計負担金		452,000	0.3	452,000	0.3	0	100.0	
固定資産売却代金		1,000	0.0	0	0.0	△ 1,000	0.0	
その他資本的収入		17,748,000	11.8	17,748,423	12.0	423	100.0	

( )内 仮受消費税額

## (2) 支出

科目	区分	予算額	構成比	決算額	構成比	翌年度 繰越額	不用額	予算額に 対する決 算額の比率	備 考
		円	%	円	%	円	円	%	円
資本的支出		449,967,000	100.0	412,022,815	100.0	0	37,944,185	91.6	(22,805,430)
建設改良費		354,713,000	78.8	326,769,689	79.3	0	27,943,311	92.1	(22,805,430)
企業債償還金		85,254,000	19.0	85,253,126	20.7	0	874	100.0	
投資		10,000,000	2.2	0	0.0	0	10,000,000	0.0	

( )内 仮払消費税額

\* 資本的収支差引不足額 264,700,392 円

\* 補てん財源 ・ ・ ・ ・ 当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 22,805,430 円

過年度分損益勘定留保資金 0 円

当年度分損益勘定留保資金 123,931,621 円

建設改良積立金処分額 117,963,341 円

## 損益計算書比較表

(単位:円・%)

区分	平成27年度				平成26年度			平成25年度	
	金額	構成比	対前年度比率	対前年度増減額	金額	構成比	対前年度比率	金額	構成比
勘定科目									
営業収益	916,850,240	81.5	102.0	17,863,215	898,987,025	79.1	89.7	1,002,768,477	94.1
給水収益	901,118,967	80.1	101.3	11,890,665	889,228,302	78.3	89.6	991,985,209	93.1
受託工事収益	5,103,071	0.4	25773.1	5,083,271	19,800	0.0	66.2	29,900	0.0
他会計負担金	1,964,778	0.2	100.0	0	1,964,778	0.2	98.9	1,985,858	0.2
その他営業収益	8,663,424	0.8	111.4	889,279	7,774,145	0.7	88.7	8,767,510	0.8
営業外収益	206,493,479	18.4	105.2	10,265,649	196,227,830	17.3	396.1	49,543,360	4.6
加入負担金	30,392,315	2.7	178.7	13,383,315	17,009,000	1.5	60.2	28,267,000	2.7
受取利息及び配当金	3,001,075	0.3	87.8	△ 417,548	3,418,623	0.3	83.4	4,101,405	0.4
他会計補助金 及び負担金	13,025,000	1.2	91.5	△ 1,215,000	14,240,000	1.3	100.8	14,125,000	1.3
長期前受金戻入	157,862,704	14.0	99.4	△ 928,052	158,790,756	14.0	皆増	0	-
雑収益	2,212,385	0.2	79.9	△ 557,066	2,769,451	0.2	90.8	3,049,955	0.3
特別利益	1,282,519	0.1	3.1	△ 39,565,645	40,848,164	3.6	300.8	13,577,834	1.3
過年度損益修正益	0	-	-	0	0	0.0	皆減	13,577,834	1.3
その他特別利益	1,282,519	0.1	3.1	△ 39,565,645	40,848,164	3.6	皆増	0	-
<b>収益合計</b>	<b>1,124,626,238</b>	<b>100.0</b>	<b>99.0</b>	<b>△ 11,436,781</b>	<b>1,136,063,019</b>	<b>100.0</b>	<b>106.6</b>	<b>1,065,889,671</b>	<b>100.0</b>
営業費用	1,076,238,065	96.9	99.7	△ 3,331,381	1,079,569,446	94.1	110.9	973,416,533	96.0
原水及び浄水費	604,731,609	54.4	98.7	△ 8,105,649	612,837,258	53.4	97.2	630,734,830	62.2
配水及び給水費	103,362,203	9.3	97.3	△ 2,855,597	106,217,800	9.3	117.7	90,241,765	8.9
受託工事費	4,354,350	0.4	16472.5	4,327,916	26,434	0.0	325.5	8,120	0.0
業務費	53,511,679	4.8	101.5	804,549	52,707,130	4.6	103.2	51,077,314	5.0
総係費	28,265,623	2.6	99.5	△ 128,066	28,393,689	2.5	88.8	31,970,251	3.2
減価償却費	280,202,898	25.2	102.2	5,953,289	274,249,609	23.9	170.9	160,494,125	15.8
資産減耗費	1,591,427	0.2	32.3	△ 3,329,471	4,920,898	0.4	56.4	8,728,359	0.9
その他営業費用	218,276	0.0	100.8	1,648	216,628	0.0	133.9	161,769	0.0
営業外費用	34,201,046	3.1	97.9	△ 721,447	34,922,493	3.0	98.9	35,310,302	3.5
支払利息及び 企業債取扱諸費	34,184,061	3.1	97.9	△ 722,257	34,906,318	3.0	98.9	35,298,661	3.5
雑支出	16,985	0.0	105.0	810	16,175	0.0	138.9	11,641	0.0
特別損失	455,370	0.0	1.4	△ 32,077,056	32,532,426	2.8	683.0	4,763,315	0.5
過年度損益修正損	5,000	-	皆増	5,000	0	0.0	皆減	4,763,315	0.5
その他特別損失	450,370	0.0	1.4	△ 32,082,056	32,532,426	-	皆増	0	-
<b>費用合計</b>	<b>1,110,894,481</b>	<b>100.0</b>	<b>96.9</b>	<b>△ 36,129,884</b>	<b>1,147,024,365</b>	<b>100.0</b>	<b>113.2</b>	<b>1,013,490,150</b>	<b>100.0</b>
営業利益(損失)	△ 159,387,825	-	-	21,194,596	△ 180,582,421	-	-	29,351,944	-
経常利益(損失)	12,904,608	-	-	32,181,692	△ 19,277,084	-	-	43,585,002	-
当年度純利益(損失)	13,731,757	-	-	24,693,103	△ 10,961,346	-	-	52,399,521	-

別表 4

## 貸借対照表比較表

(単位:円・%)

区分	平成27年度				平成26年度			平成25年度	
	金額	構成比	対前年度比率	対前年度増減額	金額	構成比	対前年度比率	金額	構成比
固定資産	8,989,230,523	88.9	100.1	5,128,042	8,984,102,481	87.8	81.7	10,997,649,421	89.5
有形固定資産	7,870,387,056	77.8	100.3	22,876,465	7,847,510,591	76.7	79.7	9,850,310,454	80.2
土地	205,656,296	2.0	103.9	7,712,105	197,944,191	1.9	100.0	197,944,191	1.6
建物	160,231,266	1.6	158.5	59,116,081	101,115,185	1.0	96.9	104,368,026	0.8
構築物	7,270,267,305	71.9	98.9	△ 77,644,609	7,347,911,914	71.8	78.5	9,365,960,882	76.2
機械及び装置	196,873,236	2.0	119.0	31,381,399	165,491,837	1.6	106.3	155,742,418	1.3
車輛及び運搬具	3,346,914	0.0	68.8	△ 1,516,027	4,862,941	0.0	104.9	4,635,310	0.0
工具器具及び備品	13,995,039	0.1	83.2	△ 2,820,144	16,815,183	0.2	81.1	20,729,627	0.2
建設仮勘定	20,017,000	0.2	149.7	6,647,660	13,369,340	0.1	1437.6	930,000	0.0
無形固定資産	85,600	0.0	100.0	0	85,600	0.0	100.0	85,600	0.0
電話加入権	85,600	0.0	100.0	0	85,600	0.0	100.0	85,600	0.0
投資その他の資産	1,118,757,867	11.1	98.4	△ 17,748,423	1,136,506,290	11.1	99.1	1,147,253,367	9.3
流動資産	1,120,163,474	11.1	90.1	△ 123,421,431	1,243,584,905	12.2	96.5	1,288,841,171	10.5
現金預金	539,642,188	5.3	66.1	△ 276,259,939	815,902,127	8.0	78.4	1,040,126,974	8.5
未収金	128,938,350	1.3	82.3	△ 27,647,160	156,585,510	1.5	92.5	169,327,038	1.4
貯蔵品	11,942,936	0.1	109.6	1,045,668	10,897,268	0.1	118.6	9,187,159	0.1
短期貸付金	430,000,000	4.3	165.4	170,000,000	260,000,000	2.5	371.4	70,000,000	0.6
前払金	9,440,000	0.1	皆増	9,440,000	0	0.0	-	0	0.0
その他流動資産	200,000	0.0	100.0	0	200,000	0.0	100.0	200,000	0.0
資産合計	10,109,393,997	100.0	98.8	△ 118,293,389	10,227,687,386	100.0	83.2	12,286,490,592	100.0
固定負債	1,569,832,894	15.5	102.5	38,731,233	1,531,101,661	15.0	3827.8	40,000,000	0.3
修繕引当金	0	0.0	-	0	0	0.0	皆減	40,000,000	0.3
企業債	1,569,832,894	15.5	102.5	38,731,233	1,531,101,661	15.0	皆増	0	-
流動負債	297,185,785	2.9	93.0	△ 22,367,675	319,553,460	3.1	176.2	181,397,350	1.5
企業債	81,368,767	0.8	95.4	△ 3,884,359	85,253,126	0.8	皆増	0	-
未払金	116,282,272	1.2	92.7	△ 9,121,767	125,404,039	1.2	130.9	95,822,070	0.8
前受金	9,440,000	0.1	111.2	948,176	8,491,824	0.1	皆増	0	0.0
引当金	4,665,596	0.0	95.9	△ 200,405	4,866,001	0.0	皆増	0	-
預り金	84,129,150	0.8	89.3	△ 10,109,320	94,238,470	0.9	112.4	83,875,280	0.7
その他流動負債	1,300,000	0.0	100.0	0	1,300,000	0.0	76.5	1,700,000	0.0
繰延収益	4,234,474,629	41.9	96.5	△ 152,888,704	4,387,363,333	42.9	皆増	0	-
資本金	1,262,173,209	12.5	100.4	4,500,000	1,257,673,209	12.3	44.3	2,840,804,840	23.1
(自己)資本金	1,262,173,209	12.5	100.4	4,500,000	1,257,673,209	12.3	100.5	1,251,673,209	10.2
借入資本金	0	0.0	-	0	0	0.0	皆減	1,589,131,631	12.9
剰余金	2,745,727,480	27.2	100.5	13,731,757	2,731,995,723	26.7	29.6	9,224,288,402	75.1
資本剰余金	28,279,942	0.3	35.1	△ 52,319,644	80,599,586	0.8	1.1	7,195,343,680	58.6
(国県)補助金	16,636,942	0.2	32.5	△ 34,544,000	51,180,942	0.5	19.1	267,933,652	2.2
受贈財産評価額	0	0.0	皆減	△ 17,775,644	17,775,644	0.2	5.6	318,633,494	2.6
工事負担金	11,643,000	0.1	100.0	0	11,643,000	0.1	0.2	6,560,205,627	53.4
他会計負担金	0	0.0	-	0	0	0.0	皆減	48,570,907	0.4
利益剰余金	2,717,447,538	26.9	102.5	66,051,401	2,651,396,137	25.9	130.7	2,028,944,722	16.5
減債積立金	349,532,000	3.5	100.0	0	349,532,000	3.4	100.0	349,532,000	2.8
利益積立金	163,510,135	1.6	100.0	0	163,510,135	1.6	100.0	163,510,135	1.3
建設改良積立金	1,381,833,298	13.7	92.1	△ 117,963,341	1,499,796,639	14.7	102.5	1,463,503,066	11.9
当年度未処分利益剰余金等	822,572,105	8.1	128.8	184,014,742	638,557,363	6.2	1,218.6	52,399,521	0.4
負債・資本合計	10,109,393,997	100.0	98.8	△ 118,293,389	10,227,687,386	100.0	83.2	12,286,490,592	100.0