

下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)

年 度 項 目		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(%)	
処理施設数	個所	25	25	25	0	100.0	
処理区域内面積	ha	2,485	2,485	2,485	0	100.0	
整備戸数	戸	15,505	15,553	15,505	△ 48	99.7	
整備人口	人	44,857	45,348	45,794	△ 491	98.9	
水洗化戸数	戸	13,775	13,481	13,382	294	102.2	
水洗化人口	人	39,444	39,348	39,245	96	100.2	
年度末行政区域内人口	人	45,171	45,695	46,141	△ 524	98.9	
普及率	%	99.3	99.2	99.2	0.1	100.1	$\frac{\text{整 備 人 口}}{\text{年 度 末 行 政 区 域 内 人 口}} \times 100$
水洗化率	%	87.9	86.8	85.7	1.1	101.3	$\frac{\text{水 洗 化 人 口}}{\text{整 備 人 口}} \times 100$
年間総処理水量	m ³	4,477,634	4,443,737	4,489,339	33,897	100.8	
1日平均処理水量	m ³	12,234	12,175	12,300	59	100.5	
年間有収水量	m ³	3,962,679	3,907,422	3,974,403	55,257	101.4	
有収率	%	88.5	87.9	88.5	0.6	100.7	$\frac{\text{年 間 有 収 水 量}}{\text{年 間 総 処 理 水 量}} \times 100$

別表 2

予 算 決 算 対 照 表

1 収益的収入及び支出

(1) 収入

区 分 科 目	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
下水道事業収益	2,375,726,000	100.0	2,385,308,072	100.0	9,582,072	100.4	(70,399,185)
営業収益	975,876,000	41.1	977,869,093	41.0	1,993,093	100.2	(70,399,185)
営業外収益	1,399,850,000	58.9	1,406,280,268	59.0	6,430,268	100.5	
特別利益	0	0.0	1,158,711	0.0	1,158,711	皆増	

()内 仮受消費税額

(2) 支出

区 分 科 目	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
下水道事業費用	2,543,576,000	100.0	2,422,433,247	100.0	0	121,142,753	95.2	(33,283,222)
営業費用	2,098,274,000	82.5	1,998,598,888	82.5	0	99,675,112	95.2	(33,283,222)
営業外費用	445,301,000	17.5	423,834,359	17.5	0	21,466,641	95.2	
特別損失	1,000	0.0	0	0.0	0	1,000	0.0	

()内 仮払消費税額

2 資本的収入及び支出

(1) 収入

区 分 科 目	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	%	
資本的収入	1,414,749,000	100.0	969,450,670	100.0	△ 445,298,330	68.5	
企業債	746,300,000	52.8	478,670,000	49.4	△ 267,630,000	64.1	
出資金	432,420,000	30.6	432,420,000	44.6	0	100.0	
補助金	233,091,000	16.4	36,155,000	3.7	△ 196,936,000	15.5	
負担金	2,938,000	0.2	22,205,670	2.3	19,267,670	755.8	

(2) 支出

区 分 科 目	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	2,395,353,000	100.0	1,903,033,842	100.0	290,851,000	201,468,158	79.4	(13,621,243)
建設改良費	682,041,000	28.5	189,724,428	10.0	290,851,000	201,465,572	27.8	(13,621,243)
企業債償還金	1,713,312,000	71.5	1,713,309,414	90.0	0	2,586	100.0	

()内 仮払消費税額

* 資本的収支差引不足額

933,583,172 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

14,333,314 円

過年度分損益勘定留保資金

299,620,798 円

当年度分損益勘定留保資金

619,629,060 円

別表 3

損 益 計 算 書 比 較 表

(単位:円・%)

区 分 勘定科目	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
営業収益	907,511,375	39.2	101.1	9,768,454	897,742,921	37.5	96.7	928,243,996	47.1
使用料	879,432,881	38.0	101.6	13,485,086	865,947,795	36.2	96.9	893,676,462	45.4
他会計負担金	27,010,000	1.2	96.6	△ 961,000	27,971,000	1.2	82.6	33,849,000	1.7
その他営業収益	1,068,494	0.0	27.9	△ 2,755,632	3,824,126	0.2	532.2	718,534	0.0
営業外収益	1,404,524,167	60.7	93.9	△ 90,611,152	1,495,135,319	62.5	147.7	1,012,432,729	51.4
受取利息及び 配当金	499,882	0.0	87.0	△ 74,389	574,271	0.0	101.0	568,463	0.0
他会計補助金	865,087,000	37.4	93.0	△ 64,639,000	929,726,000	38.8	96.8	960,414,000	48.8
長期前受金戻入	533,583,904	23.1	100.1	355,424	533,228,480	22.3	皆増	0	-
雑収益	5,353,381	0.2	16.9	△ 26,253,187	31,606,568	1.3	61.4	51,450,266	2.6
特別利益	1,117,244	0.1	173.7	473,953	643,291	0.0	2.3	28,433,976	1.4
過年度損益修正益	518,353	0.0	皆増	518,353	0	0.0	皆減	28,433,976	1.4
その他特別利益	598,891	0.1	93.1	△ 44,400	643,291	0.0	皆増	0	-
収益合計	2,313,152,786	100.0	96.6	△ 80,368,745	2,393,521,531	100.0	121.6	1,969,110,701	100.0
営業費用	1,965,315,666	83.1	100.1	2,939,924	1,962,375,742	80.7	134.9	1,454,604,295	75.9
管渠費	51,155,282	2.2	97.5	△ 1,302,079	52,457,361	2.2	96.2	54,550,955	2.8
処理場費	391,224,478	16.5	99.4	△ 2,498,375	393,722,853	16.2	106.2	370,844,855	19.4
業務費	34,479,420	1.5	135.3	8,996,199	25,483,221	1.0	105.4	24,188,308	1.3
総係費	13,724,690	0.6	75.3	△ 4,503,505	18,228,195	0.7	92.0	19,802,734	1.0
減価償却費	1,474,731,796	62.3	100.2	2,247,684	1,472,484,112	60.5	153.1	961,566,707	50.2
資産減耗費	0	0.0	-	0	0	0.0	皆減	23,650,736	1.2
営業外費用	401,039,275	16.9	92.7	△ 31,365,135	432,404,410	17.8	93.9	460,354,466	24.0
支払利息及び 企業債取扱諸費	400,539,074	16.9	92.8	△ 31,121,710	431,660,784	17.7	93.8	460,325,994	24.0
雑支出	500,201	0.0	67.3	△ 243,425	743,626	0.0	2611.8	28,472	0.0
特別損失	0	0.0	0.0	△ 37,217,266	37,217,266	1.5	3729.2	998,002	0.1
過年度損益修正損	0	0.0	-	0	0	0.0	皆減	998,002	0.1
その他特別損失	0	0.0	皆減	△ 37,217,266	37,217,266	1.5	皆増	0	-
費用合計	2,366,354,941	100.0	97.3	△ 65,642,477	2,431,997,418	100.0	126.9	1,915,956,763	100.0
営業利益(損失)	△ 1,057,804,291	-	-	6,828,530	△ 1,064,632,821	-	-	△ 526,360,299	-
経常利益(損失)	△ 54,319,399	-	-	△ 52,417,487	△ 1,901,912	-	-	25,717,964	-
当年度純利益(損失)	△ 53,202,155	-	-	△ 14,726,268	△ 38,475,887	-	-	53,153,938	-

別表 4

貸 借 対 照 表 比 較 表

(単位:円・%)

区 分 勘定科目	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	41,022,875,951	98.7	97.5	△ 1,059,843,366	42,082,719,317	98.7	85.7	49,105,566,584	98.3
有形固定資産	40,295,336,588	96.9	97.7	△ 942,476,280	41,237,812,868	96.7	85.7	48,140,858,651	96.3
土地	292,513,881	0.7	100.0	0	292,513,881	0.7	100.0	292,513,881	0.6
建物	694,686,659	1.7	94.7	△ 38,507,529	733,194,188	1.7	70.2	1,044,938,760	2.1
構築物	36,584,229,382	88.0	98.0	△ 744,983,682	37,329,213,064	87.5	88.5	42,165,442,417	84.4
機械及び装置	2,500,357,403	6.0	89.9	△ 280,532,265	2,780,889,668	6.5	60.3	4,611,142,096	9.2
車輛運搬具	428,203	0.0	62.2	△ 260,449	688,652	0.0	46.9	1,467,801	0.0
工具器具及び備品	1,998,374	0.0	86.4	△ 313,911	2,312,285	0.0	77.2	2,996,696	0.0
リース資産	77,505,500	0.2	皆増	77,505,500	0	0.0	－	0	－
建設仮勘定	143,617,186	0.3	145.1	44,616,056	99,001,130	0.2	442.8	22,357,000	0.0
無形固定資産	727,539,363	1.8	86.1	△ 117,367,086	844,906,449	2.0	87.6	964,707,933	1.9
地上権	2,273,378	0.0	100.0	0	2,273,378	0.0	100.0	2,273,378	0.0
施設利用権	725,265,985	1.7	86.1	△ 117,367,086	842,633,071	2.0	87.6	962,434,555	1.9
流動資産	547,364,918	1.3	96.1	△ 22,479,921	569,844,839	1.3	65.6	868,716,348	1.7
現金預金	320,504,144	0.8	86.6	△ 49,774,864	370,279,008	0.9	93.7	395,112,023	0.8
未収金	196,240,774	0.5	98.4	△ 3,125,057	199,365,831	0.5	42.1	473,404,325	0.9
前払金	30,420,000	0.1	皆増	30,420,000	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	41,570,240,869	100.0	97.5	△ 1,082,323,287	42,652,564,156	100.0	85.3	49,974,282,932	100.0
固定負債	18,620,832,241	44.8	95.1	△ 949,504,220	19,570,336,461	45.9	703.9	2,780,135,000	5.6
企業債	17,545,964,169	42.2	94.5	△ 1,024,372,292	18,570,336,461	43.5	1043.2	1,780,135,000	3.6
他会計借入金	1,000,000,000	2.4	100.0	0	1,000,000,000	2.3	100.0	1,000,000,000	2.0
リース債務	74,868,072	0.2	皆増	74,868,072	0	0.0	－	0	－
流動負債	1,690,993,850	4.1	89.7	△ 194,571,544	1,885,565,394	4.4	421.4	447,430,266	0.9
企業債	1,503,042,292	3.6	87.7	△ 210,267,122	1,713,309,414	4.0	皆増	0	－
リース債務	8,656,747	0.0	皆増	8,656,747	0	0.0	－	0	－
未払金	144,859,539	0.3	86.1	△ 23,291,185	168,150,724	0.4	37.7	445,730,266	0.9
前受金	30,420,000	0.1	皆増	30,420,000	0	0.0	－	0	－
引当金	2,715,272	0.0	96.8	△ 89,984	2,805,256	0.0	皆増	0	0.0
その他流動負債等	1,300,000	0.0	100.0	0	1,300,000	0.0	76.5	1,700,000	0.0
繰延収益	14,723,640,227	35.4	96.8	△ 479,477,474	15,203,117,701	35.6	皆増	0	－
資本金	4,417,486,383	10.6	110.9	432,420,000	3,985,066,383	9.3	17.1	23,308,324,972	46.6
(自己)資本金	4,417,486,383	10.6	110.9	432,420,000	3,985,066,383	9.3	113.2	3,521,539,383	7.0
借入資本金	0	0.0	－	0	0	0.0	皆減	19,786,785,589	39.6
剰余金	2,117,288,168	5.1	105.4	108,809,951	2,008,478,217	4.7	8.6	23,438,392,694	46.9
資本剰余金	128,697,257	0.3	2.7	△ 4,629,449,374	4,758,146,631	11.2	18.1	26,233,391,742	52.5
受贈財産評価額	0	0.0	－	0	0	0.0	皆減	788,343,000	1.6
補助金	128,697,257	0.3	100.0	0	128,697,257	0.3	0.6	21,925,466,153	43.9
工事負担金	0	0.0	－	0	0	0.0	皆減	3,519,446,011	7.0
その他資本剰余金	0	0.0	皆減	△ 4,629,449,374	4,629,449,374	10.9	(略)	136,578	0.0
利益剰余金	1,988,590,911	4.8	△ 72.3	4,738,259,325	△ 2,749,668,414	△ 6.4	98.4	△ 2,794,999,048	△ 5.6
当年度未処分 利益剰余金等	1,988,590,911	4.8	△ 72.3	4,738,259,325	△ 2,749,668,414	△ 6.4	98.4	△ 2,794,999,048	△ 5.6
負債・資本合計	41,570,240,869	100.0	97.5	△ 1,082,323,287	42,652,564,156	100.0	85.3	49,974,282,932	100.0