

#### 4 財務の概要

##### (1) 損益計算書構成比較表

科目	年度	平成18年度		平成19年度		平成20年度	
		決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)
営業収益		747,887,397	99.06	756,724,131	99.23	737,789,522	99.15
給水収益		742,181,894	98.30	750,835,199	98.45	732,013,454	98.37
受託工事収益		586,093	0.08	590,822	0.08	470,078	0.06
その他営業収益		5,119,410	0.68	5,298,110	0.69	5,305,990	0.71
営業費用		645,284,051	88.73	666,271,091	89.77	693,859,854	90.45
原水及び浄水費		287,395,865	39.52	311,209,457	41.93	311,788,938	40.65
配水及び給水費		38,359,721	5.27	34,655,002	4.67	45,883,377	5.98
受託工事費		474,728	0.07	471,571	0.06	185,868	0.02
総係費		76,230,069	10.48	74,987,305	10.10	72,983,079	9.51
減価償却費		234,926,367	32.30	221,986,820	29.91	241,933,427	31.54
資産減耗費		7,897,301	1.09	22,960,936	3.09	21,085,165	2.75
営業利益		102,603,346		90,453,040		43,929,668	
営業外収益		7,108,572	0.94	5,909,043	0.77	6,351,330	0.85
受取利息		133,350	0.02	437,280	0.06	468,900	0.06
雑収益		6,975,222	0.92	5,471,763	0.72	5,882,430	0.79
営業外費用		81,976,414	11.27	75,906,414	10.23	73,228,939	9.55
支払利息		76,712,831	10.55	73,220,476	9.87	70,600,971	9.20
雑支出		5,263,583	0.72	2,685,938	0.36	2,627,968	0.34
経常利益		27,735,504		20,455,669		22,947,941	
当期純利益		27,735,504		20,455,669		22,947,941	
前年度繰越(欠損金) 利益剰余金		36,155,727		62,491,231		81,846,900	
当期末処分(欠損金) 利益剰余金		63,891,231		82,946,900		58,898,959	

(2) 貸借対照表構成比較表

科目		年度	平成18年度		平成19年度		平成20年度	
			決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)
資 産	固定資産		7,176,382,480	92.58	7,442,461,547	91.81	7,505,749,428	92.91
	有形固定資産		7,149,043,081	92.23	7,415,122,148	91.47	7,478,410,029	92.57
	土地		27,139,793	0.35	27,139,793	0.33	27,139,793	0.34
	建物		416,377,680	5.37	487,545,575	6.01	477,969,131	5.92
	構築物		5,501,130,814	70.97	5,594,240,665	69.02	5,708,570,599	70.66
	機械及び装置		1,070,809,316	13.81	1,288,012,941	15.89	1,232,959,044	15.26
	車両及び装置		451,250	0.01	292,996	0.00	134,742	0.00
	工具器具及び備品		2,351,228	0.03	2,190,178	0.03	1,893,720	0.02
	建設仮勘定		130,783,000	1.69	15,700,000	0.19	29,743,000	0.37
	無形固定資産		27,339,399	0.35	27,339,399	0.34	27,339,399	0.34
	施設利用権		27,339,399	0.35	27,339,399	0.34	27,339,399	0.34
	流動資産		574,949,082	7.42	663,078,391	8.19	573,445,042	7.10
	現金預金		346,293,032	4.47	503,890,838	6.22	391,691,550	4.85
	未収金		226,933,582	2.93	158,652,663	1.96	181,066,967	2.24
	有価証券		100,000	0.00	100,000	0.00	100,000	0.00
	貯蔵品		334,886	0.00	434,890	0.01	540,390	0.01
	前払金		1,287,582	0.02	0	0.00	46,135	0.00
資産合計			7,751,331,562	100.00	8,105,539,938	100.00	8,079,194,470	100.01

科目		年度	平成18年度		平成19年度		平成20年度	
			決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)	決算額(円)	構成比(%)
負	固定負債		40,541,922	0.52	40,541,922	0.50	40,541,922	0.50
	引当金		40,541,922	0.52	40,541,922	0.50	40,541,922	0.50
	退職給与引当金		2,463,000	0.03	2,463,000	0.03	2,463,000	0.03
	修繕引当金		38,078,922	0.49	38,078,922	0.47	38,078,922	0.47
	流動負債		305,779,540	3.95	351,733,826	4.35	235,374,763	2.92
	未払金		302,594,829	3.91	346,305,629	4.28	224,584,174	2.79
	その他流動負債		3,184,711	0.04	5,428,197	0.07	10,790,589	0.13
	負債合計		346,321,462	4.47	392,275,748	4.85	275,916,685	3.42
資	資本金		3,083,419,926	39.78	3,285,982,884	40.54	3,293,714,476	40.76
	自己資本金		666,286,421	8.60	704,684,921	8.69	712,938,421	8.82
	借入資本金		2,417,133,505	31.18	2,581,297,963	31.85	2,580,776,055	31.94
	剰余金		4,321,590,174	55.75	4,427,281,306	54.61	4,509,563,309	55.82
	資本剰余金		4,170,834,167	53.81	4,256,069,630	52.50	4,361,299,574	53.98
	国庫補助金		674,934,095	8.71	688,483,188	8.49	696,736,188	8.62
	県補助金		123,521,035	1.59	123,521,035	1.52	123,521,035	1.53
	受贈財産評価額		45,864,033	0.59	63,321,533	0.78	73,010,920	0.90
	工事分担金		511,374,701	6.60	2,220,471,671	27.39	563,687,701	6.98
	工事負担金		2,205,296,542	28.45	542,041,701	6.69	2,234,449,729	27.66
	その他資本剰余金		609,843,761	7.87	618,230,502	7.63	669,894,001	8.29
	利益剰余金		150,756,007	1.94	171,211,676	2.11	148,263,735	1.84
	減債積立金		86,864,776	1.12	88,264,776	1.09	89,364,776	1.11
	当年度未処分 (欠損金)利益剰余金		63,891,231	0.82	82,946,900	1.02	58,898,959	0.73
資本合計		7,405,010,100	95.53	7,713,264,190	95.15	7,803,277,785	96.58	
負債・資本合計			7,751,331,562	100.00	8,105,539,938	100.00	8,079,194,470	100.00

## (3) 経営分析表

項目	単位	平成18年度	平成19年度	平成20年度	説明
負荷率	%	85.3	85.6	86.2	1日平均配水量 ÷ 1日最大配水量 × 100
施設利用率	%	75.4	76.6	76.7	1日平均配水量 ÷ 1日配水能力 × 100
最大稼働率	%	88.4	89.5	88.9	1日最大配水量 ÷ 1日配水能力 × 100
配水管使用効率	m <sup>3</sup> /m	15.9	16.0	15.8	年間総配水量 ÷ 導送配水管延長
固定資産使用効率 (万円当たり)	m <sup>3</sup> /万円	6.4	6.3	6.2	年間総配水量 ÷ 有形固定資産
供給単価	円	179.58	179.74	178.47	給水収益 ÷ 年間総有収水量
給水原価	円	175.85	177.55	186.98	(経常費用 - 受託工事費) ÷ 年間総有収水量
職員1人当り給水人口	人	5,209.9	5,203.7	5,196.3	現在給水人口 ÷ 損益勘定所属職員数
職員1人当り有収水量	m <sup>3</sup>	590,416.1	596,774.7	585,930.0	年間総有収水量 ÷ 損益勘定所属職員数
職員1人当り営業収益	千円	106,841.1	108,103.4	105,398.5	営業収益 ÷ 損益勘定所属職員数
総収支比率	%	103.8	102.8	97.0	総収益 ÷ 総費用 × 100
経常収支比率	%	103.8	102.8	97.0	経常収益 ÷ 経常費用 × 100
営業収支比率	%	115.9	113.6	106.3	(営業収益 - 受託工事収益) ÷ (営業費用 - 受託工事費) × 100
企業債償還元金 対減価償却費比率	%	50.7	61.0	209.0	企業債償還元金 ÷ 当年度減価償却費 × 100
企業債償還元金 対料金収入比率	%	16.0	18.0	69.1	建設改良のための企業債償還元金 ÷ 料金収入 × 100
企業債利息 対料金収入比率	%	10.3	9.8	9.6	企業債利息 ÷ 料金収入 × 100
減価償却費 対料金収入比率	%	31.7	29.6	33.1	減価償却費 ÷ 料金収入 × 100
職員給与費 対料金収入比率	%	7.2	7.1	7.3	職員給与費 ÷ 料金収入 × 100
累積欠損金比率	%				累積欠損金 ÷ (営業収益 - 受託工事収益) × 100
不良債務比率	%				(流動負債 - (流動資産 - 翌年度繰越財源)) ÷ (営業収益 - 受託工事収益) × 100
総資本利益率	%	0.4	0.3	-0.3	当年度経常利益 ÷ ((期首総資本 + 期末総資本) ÷ 2) × 100

項 目	単 位	平成18年度	平成19年度	平成20年度	説 明
自己資本利益率	%	0.6	0.4	-0.4	当年度純利益 ÷ ((期首自己資本 + 期末自己資本) ÷ 2) × 100
固定資産構成比率	%	92.6	91.8	92.9	固定資産 ÷ 総資産 × 100
固定負債構成比率	%	31.7	32.3	32.4	(固定負債 + 借入資本金) ÷ (負債 + 資本) × 100
自己資本構成比率	%	64.3	63.3	64.6	(自己資本金 + 剰余金) ÷ (負債 + 資本) × 100
固定資産回転率	回	0.1	0.1	0.1	(営業収益 - 受託工事収益) ÷ ((期首固定資産 + 期末固定資産) ÷ 2)
流動資産回転率	回	1.4	1.2	1.2	(営業収益 - 受託工事収益) ÷ ((期首流動資産 + 期末流動資産) ÷ 2)
未収金回転率	回	3.6	3.9	4.3	(営業収益 - 受託工事収益) ÷ ((期首未収金 + 期末未収金) ÷ 2)
自己資本回転率	回	0.2	0.1	0.1	(営業収益 - 受託工事収益) ÷ ((期首自己資本 + 期末自己資本) ÷ 2)
総資本回転率	回	0.1	0.1	0.1	(営業収益 - 受託工事収益) ÷ ((期首総資本 + 期末総資本) ÷ 2)
固定比率	%	143.9	145.0	143.7	固定資産 ÷ (自己資本金 + 剰余金) × 100
流動比率	%	188.0	188.5	243.6	流動資産 ÷ 流動負債 × 100
当座比率 (酸性試験比率)	%	187.5	188.4	243.3	(現金預金 + 未収金) ÷ 流動負債 × 100
現金比率	%	113.2	143.3	166.4	現金預金 ÷ 流動負債 × 100
利子負担率	%	3.0	2.5	2.3	(支払利息 + 企業債取扱諸費) ÷ (企業債 + 一時借入金 + 他会計借入金 + 借入資本金) × 100
修繕費比率	%	0.3	0.6	0.8	修繕費 ÷ (償却資産 - 減価償却累計額) × 100
営業利益 対総資本比率	%	1.3	1.1	0.5	営業利益 ÷ 総資本 × 100
固定資産 対長期資本比率	%	96.4	96.0	95.7	固定資産 ÷ (資本金 + 剰余金 + 固定負債) × 100
単年度欠損金比率	%			3.1	経常損失 ÷ (営業収益 - 受託工事収益) × 100