

上水道事業会計決算附属分析書

| | | |
|-----------|-------|-----|
| 概況 | | 177 |
| 業務概要 | | 178 |
| 供給単価・給水原価 | | 179 |
| 事業費構成表 | | 182 |
| 損益計算書 | | 183 |
| 貸借対照表 | | 184 |
| 試算表 | | 185 |
| 業務分析 | | 186 |
| 経営分析 | | 188 |

概 況

| 区 分 | | | 平成26年度 | 平成25年度 | 比 較 |
|-----------|-------|-------------------|------------|------------|-----------|
| 行政区域内人口 | A | 人 | 199,753 | 200,730 | △ 977 |
| 給水区域内人口 | B | 人 | 199,763 | 200,740 | △ 977 |
| 給水人口 | C | 人 | 199,835 | 200,807 | △ 972 |
| 普及率 | C / A | % | 100.0 | 100.0 | 0 |
| 普及率 | C / B | % | 100.0 | 100.0 | 0 |
| 給水戸数 | | 戸 | 86,508 | 86,340 | 168 |
| 配水能力 | | m ³ /日 | 104,500 | 104,500 | 0 |
| 配水管総延長 | | m | 713,729 | 711,228 | 2,501 |
| 年間総配水量 | | m ³ | 23,183,940 | 23,626,270 | △ 442,330 |
| 一日最大配水量 | | m ³ | 72,440 | 72,970 | △ 530 |
| 一日平均配水量 | | m ³ | 63,518 | 64,730 | △ 1,212 |
| 一人一日最大配水量 | | ℓ | 362 | 363 | △ 1 |
| 一人一日平均配水量 | | ℓ | 318 | 322 | △ 4 |
| 年間総有収水量 | | m ³ | 22,023,825 | 22,419,246 | △ 395,421 |
| 有収率 | | % | 95.00 | 94.89 | 0.11 |

業 務 概 要

(1) 各月有収水量調

(単位：m³)

| 用途別 月別 | 一 般 用 | 湯 屋 用 | 家事共用 | 船 舶 用 | 臨 時 用 | 福祉施設用 | 合 計 |
|-----------|------------|--------|-------|-------|--------|---------|------------|
| 4 月 | 1,762,731 | 7,761 | 428 | 309 | 2,055 | 33,298 | 1,806,582 |
| 5 月 | 1,713,355 | 7,633 | 216 | 101 | 1,077 | 19,839 | 1,742,221 |
| 6 月 | 1,879,955 | 7,773 | 445 | 198 | 1,176 | 32,902 | 1,922,449 |
| 7 月 | 1,766,515 | 7,579 | 261 | 40 | 1,027 | 20,110 | 1,795,532 |
| 8 月 | 1,951,820 | 8,143 | 453 | 163 | 3,052 | 35,070 | 1,998,701 |
| 9 月 | 1,820,811 | 8,236 | 184 | 151 | 2,801 | 23,182 | 1,855,365 |
| 10 月 | 1,883,151 | 7,118 | 449 | 0 | 2,483 | 33,840 | 1,927,041 |
| 11 月 | 1,746,737 | 8,057 | 227 | 0 | 1,441 | 22,041 | 1,778,503 |
| 12 月 | 1,851,352 | 6,347 | 417 | 0 | 1,407 | 34,818 | 1,894,341 |
| 1 月 | 1,751,476 | 7,064 | 215 | 93 | 3,386 | 22,345 | 1,784,579 |
| 2 月 | 1,846,629 | 6,743 | 409 | 0 | 2,107 | 35,059 | 1,890,947 |
| 3 月 | 1,598,006 | 6,070 | 189 | 392 | 954 | 21,953 | 1,627,564 |
| 計 | 21,572,538 | 88,524 | 3,893 | 1,447 | 22,966 | 334,457 | 22,023,825 |

(2) 総配水量分析

| | | | |
|---------------------------|---------------------------|----------|----------|
| 総配水量 | 23,183,940 m ³ | 100.00 % | |
| 有効水量 | 22,601,882 m ³ | 97.49 % | |
| 有収水量(調定基礎水量) | 22,023,825 m ³ | 95.00 % | 974,524件 |
| 無収水量 | 578,057 m ³ | 2.49 % | |
| 工 事 用 洗 浄 水 量 | 3,932 m ³ | 0.02 % | |
| 水 質 維 持 の た め の 放 水 量 | 5,166 m ³ | 0.02 % | |
| 機 能 試 験 の た め の 放 水 量 | 15,987 m ³ | 0.07 % | |
| 消 火 用 水 量 | 1,009 m ³ | 0.00 % | 187件 |
| メ ー タ 不 感 水 量 | 544,823 m ³ | 2.35 % | |
| 端 数 処 理 に よ る 損 失 水 量 | 6,886 m ³ | 0.03 % | |
| 給 配 水 管 破 損 に 伴 う 損 失 水 量 | 54 m ³ | 0.00 % | |
| 上 下 水 道 局 使 用 水 量 | 200 m ³ | 0.00 % | |
| 無効水量 | 582,058 m ³ | 2.51 % | |
| 漏 水 減 免 適 用 水 量 | 18,340 m ³ | 0.08 % | 325件 |
| 給 配 水 管 の 漏 水 量 | 563,718 m ³ | 2.43 % | |

供給単価・給水原価

(1) 供給単価

| 科 目 | 平成 26 年度 | | 平成 25 年度 | | 備 考 |
|--------------|-------------------|---------|-------------------|---------|-----|
| | 金 額 (千円) | 構成比 (%) | 金 額 (千円) | 構成比 (%) | |
| 給水収益 | 3,413,625 | 89.44 | 3,488,486 | 91.81 | |
| 加 入 金 | 105,660 | 2.77 | 136,555 | 3.60 | |
| そ の 他 | 297,564 | 7.79 | 174,535 | 4.59 | |
| 合 計 | 3,816,849 | 100.00 | 3,799,576 | 100.00 | |
| 給水収益 有収水量 | (供給単価) 155円00銭 | | (供給単価) 155円60銭 | | |

(2) 給水原価 (経常費用－受託工事費等)

(ア) 性質別原価

| 科 目 | 平成 26 年度 | | | 平成 25 年度 | | | 備 考 |
|-------|--------------------------|---------|------------------------|--------------------------|---------|------------------------|-----|
| | 金額(千円) | 構成比 (%) | 1m ³ 当たり(円) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 1m ³ 当たり(円) | |
| 人 件 費 | 273,381 | 8.01 | 12.41 | 336,606 | 9.60 | 15.01 | |
| 退職給付費 | 18,762 | 0.55 | 0.85 | 118,440 | 3.38 | 5.28 | |
| 受 水 費 | 1,682,494 | 49.28 | 76.39 | 1,659,081 | 47.31 | 74.00 | |
| 動 力 費 | 53,798 | 1.57 | 2.44 | 60,147 | 1.71 | 2.68 | |
| 薬 品 費 | 2,177 | 0.06 | 0.10 | 3,154 | 0.09 | 0.14 | |
| 修 繕 費 | 135,452 | 3.97 | 6.15 | 199,146 | 5.68 | 8.88 | |
| 委 託 料 | 217,153 | 6.36 | 9.86 | 290,334 | 8.28 | 12.95 | |
| 路面復旧費 | 21,675 | 0.63 | 0.98 | 32,192 | 0.92 | 1.44 | |
| 減価償却費 | 650,270 | 19.04 | 29.53 | 527,960 | 15.05 | 23.55 | |
| 資産減耗費 | 84,891 | 2.49 | 3.86 | 19,871 | 0.57 | 0.89 | |
| 支払利息 | 168,594 | 4.94 | 7.66 | 171,847 | 4.90 | 7.67 | |
| そ の 他 | 105,734 | 3.10 | 4.80 | 88,138 | 2.51 | 3.93 | |
| 合 計 | 3,414,381 | 100.00 | (給水原価) 155.03 | 3,506,916 | 100.00 | (給水原価) 156.42 | |
| 有収水量 | 22,023,825m ³ | | | 22,419,246m ³ | | | |

(イ) 目的別・性質別原価

| 区 分 | | 原水及び浄水費 | | 配水及び給水費 | | 業 務 費 | | 総 係 費 | |
|--------------------------------|-------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 |
| 人 件 費 | 給 料 | 14,827 | 23,392 | 74,127 | 78,504 | 19,907 | 35,708 | 28,998 | 33,681 |
| | 手 当 等 | 8,273 | 14,112 | 48,873 | 51,170 | 12,184 | 20,813 | 18,556 | 18,987 |
| | 報 酬 | | 2,329 | | | | | | |
| | 退職給付費 | | | | | | | 18,762 | 118,440 |
| | 法定福利費 | 4,970 | 8,226 | 25,948 | 26,149 | 6,917 | 12,207 | 9,801 | 11,328 |
| | 計 | 28,070 | 48,059 | 148,948 | 155,823 | 39,008 | 68,728 | 76,117 | 182,436 |
| 受 水 費 | | 1,682,494 | 1,659,081 | | | | | | |
| 動 力 費 | | 53,798 | 60,147 | | | | | | |
| 薬 品 費 | | 2,177 | 3,154 | | | | | | |
| 修 繕 費 | | 25,296 | 35,118 | 96,422 | 146,272 | 13,621 | 17,724 | 113 | 32 |
| 委 託 料 | | 79,162 | 85,571 | 29,784 | 17,546 | 102,855 | 180,202 | 5,352 | 7,015 |
| 路面復旧費 | | | | 21,675 | 32,192 | | | | |
| 減価償却費 | | | | | | | | | |
| 資産減耗費 | | | | | | | | | |
| 支払利息 | | | | | | | | | |
| そ の 他 | | 11,126 | 7,480 | 26,463 | 23,833 | 14,829 | 21,977 | 52,556 | 34,494 |
| 合 計 | | 1,882,123 | 1,898,610 | 323,292 | 375,666 | 170,313 | 288,631 | 134,138 | 223,977 |
| 有収水量 1 m ³ 当たり原価 | | 85円45銭 | 84円68銭 | 14円68銭 | 16円76銭 | 7円73銭 | 12円87銭 | 6円9銭 | 9円99銭 |

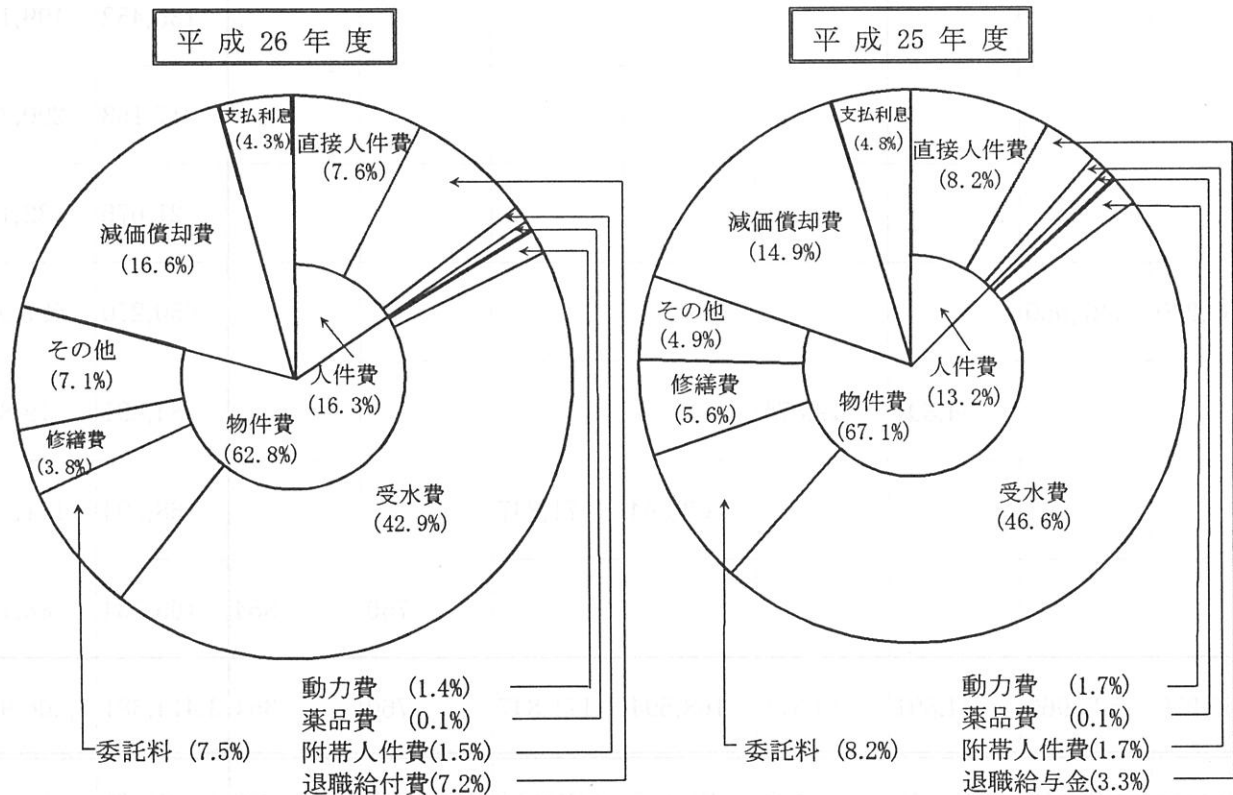
(単位：千円)

| 減価償却費 | | 資産減耗費 | | 支払利息 | | その他 | | 合計 | |
|---------|---------|--------|--------|---------|---------|------|------|-----------|-----------|
| 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 | 26年度 | 25年度 |
| | | | | | | | | 137,859 | 171,285 |
| | | | | | | | | 87,886 | 105,082 |
| | | | | | | | | 0 | 2,329 |
| | | | | | | | | 18,762 | 118,440 |
| | | | | | | | | 47,636 | 57,910 |
| | | | | | | | | 292,143 | 455,046 |
| | | | | | | | | 1,682,494 | 1,659,081 |
| | | | | | | | | 53,798 | 60,147 |
| | | | | | | | | 2,177 | 3,154 |
| | | | | | | | | 135,452 | 199,146 |
| | | | | | | | | 217,153 | 290,334 |
| | | | | | | | | 21,675 | 32,192 |
| 650,270 | 527,960 | | | | | | | 650,270 | 527,960 |
| | | 84,891 | 19,871 | | | | | 84,891 | 19,871 |
| | | | | 168,594 | 171,847 | | | 168,594 | 171,847 |
| | | | | | | 760 | 354 | 105,734 | 88,138 |
| 650,270 | 527,960 | 84,891 | 19,871 | 168,594 | 171,847 | 760 | 354 | 3,414,381 | 3,506,916 |
| 29円53銭 | 23円55銭 | 3円86銭 | 89銭 | 7円66銭 | 7円67銭 | 3銭 | 1銭 | 155円3銭 | 156円42銭 |

事業費構成表

| 区 分 | 平成26年度 | | 平成25年度 | | 備 考 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|
| | 金 額(千円) | 構成比(%) | 金 額(千円) | 構成比(%) | |
| 人 件 費 | 直接人件費 | 297,389 | 7.6 | 292,785 | 8.2 |
| | 退職給付費 | 284,684 | 7.2 | 118,440 | 3.3 |
| | 附帯人件費 | 61,012 | 1.5 | 60,653 | 1.7 |
| 物 件 費 | 薬 品 費 | 2,177 | 0.1 | 3,154 | 0.1 |
| | 動 力 費 | 53,798 | 1.4 | 60,147 | 1.7 |
| | 受 水 費 | 1,682,494 | 42.9 | 1,659,081 | 46.6 |
| | 委 託 料 | 293,169 | 7.5 | 290,476 | 8.2 |
| | 修 繕 費 | 150,018 | 3.8 | 199,330 | 5.6 |
| | そ の 他 | 279,884 | 7.1 | 174,004 | 4.9 |
| 減 価 償 却 費 | 650,270 | 16.6 | 527,960 | 14.9 | |
| 支 払 利 息 | 168,594 | 4.3 | 171,847 | 4.8 | |
| 合 計 | 3,923,489 | 100.0 | 3,557,877 | 100.0 | |

事業費構成図



損 益 計 算 書

| 項 目 | 平成 26 年 度 | | 平成 25 年 度 | | 増 減 額 |
|-----------|-------------------------|---------|-------------------------|---------|-----------------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | |
| 収 益 | 3,945,797 ^{千円} | 100.0 % | 3,819,261 ^{千円} | 100.0 % | 126,536 ^{千円} |
| 営 業 収 益 | 3,560,409 | 90.2 | 3,647,613 | 95.5 | △ 87,204 |
| 給 水 収 益 | 3,413,625 | 86.5 | 3,488,486 | 91.4 | △ 74,861 |
| 受託給水工事収益 | 1,278 | 0.0 | 1,464 | 0.0 | △ 186 |
| その他営業収益 | 145,506 | 3.7 | 157,663 | 4.1 | △ 12,157 |
| 営 業 外 収 益 | 307,482 | 7.8 | 171,581 | 4.5 | 135,901 |
| 加 入 金 | 105,660 | 2.7 | 136,555 | 3.5 | △ 30,895 |
| 受取利息及び配当金 | 3,598 | 0.1 | 3,613 | 0.1 | △ 15 |
| 受託工事収益 | 49,764 | 1.3 | 18,154 | 0.5 | 31,610 |
| 他会計負担金 | 2,225 | 0.1 | 2,112 | 0.1 | 113 |
| 長期前受金戻入 | 136,330 | 3.4 | — | — | 136,330 |
| 雑 収 益 | 9,905 | 0.2 | 11,147 | 0.3 | △ 1,242 |
| 特 別 利 益 | 77,906 | 2.0 | 67 | 0.0 | 77,839 |
| 過年度損益修正益 | 64 | 0.0 | 67 | 0.0 | △ 3 |
| その他特別利益 | 77,842 | 2.0 | — | — | 77,842 |
| 費 用 | 3,923,489 | 100.0 | 3,557,877 | 100.0 | 365,612 |
| 営 業 費 用 | 3,393,138 | 86.5 | 3,341,502 | 93.9 | 51,636 |
| 原水及び浄水費 | 1,882,123 | 48.0 | 1,898,610 | 53.4 | △ 16,487 |
| 配水及び給水費 | 339,565 | 8.6 | 375,666 | 10.6 | △ 36,101 |
| 受託工事費 | 7,284 | 0.2 | 6,787 | 0.2 | 497 |
| 業 務 費 | 290,065 | 7.4 | 288,631 | 8.1 | 1,434 |
| 総 係 費 | 138,940 | 3.5 | 223,977 | 6.3 | △ 85,037 |
| 減 価 償 却 費 | 650,270 | 16.6 | 527,960 | 14.8 | 122,310 |
| 資 産 減 耗 費 | 84,891 | 2.2 | 19,871 | 0.5 | 65,020 |
| 営 業 外 費 用 | 230,006 | 5.9 | 201,547 | 5.7 | 28,459 |
| 支 払 利 息 | 168,594 | 4.3 | 171,847 | 4.8 | △ 3,253 |
| 受託工事費 | 59,611 | 1.5 | 28,060 | 0.8 | 31,551 |
| 雑 支 出 | 1,801 | 0.1 | 1,640 | 0.1 | 161 |
| 特 別 損 失 | 300,345 | 7.6 | 14,828 | 0.4 | 285,517 |
| 過年度損益修正損 | 8,705 | 0.2 | 14,828 | 0.4 | △ 6,123 |
| その他特別損失 | 291,640 | 7.4 | — | — | 291,640 |
| 純 利 益 | 22,308 | | 261,384 | | △ 239,076 |

貸 借 対 照 表

| 項 目 | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 | 増 減 額 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 資 産 の 部 | 20,850,835 千円 | 20,659,608 千円 | 191,227 千円 |
| 固 定 資 産 | 17,393,334 | 18,518,550 | △ 1,125,216 |
| 有 形 固 定 資 産 | 17,365,806 | 18,489,748 | △ 1,123,942 |
| 土 地 | 1,155,647 | 1,155,647 | 0 |
| 建 物 | 934,589 | 977,904 | △ 43,315 |
| 構 築 物 | 12,749,213 | 15,059,025 | △ 2,309,812 |
| 機 械 及 び 装 置 | 1,954,317 | 889,259 | 1,065,058 |
| 量 水 器 | 284,110 | 301,304 | △ 17,194 |
| 車 両 運 搬 具 | 2,117 | 1,745 | 372 |
| 工 具、器 具 及 び 備 品 | 31,781 | 40,821 | △ 9,040 |
| 建 設 仮 勘 定 | 254,032 | 64,043 | 189,989 |
| 無 形 固 定 資 産 | 27,528 | 28,802 | △ 1,274 |
| 流 動 資 産 | 3,457,501 | 2,141,058 | 1,316,443 |
| 現 金 預 金 | 625,244 | 1,365,204 | △ 739,960 |
| 未 収 金 | 685,428 | 562,106 | 123,322 |
| 貯 蔵 品 | 36,829 | 29,348 | 7,481 |
| 短 期 貸 付 金 | 2,110,000 | 0 | 2,110,000 |
| 前 払 金 | 0 | 184,400 | △ 184,400 |
| 負 債 ・ 資 本 の 部 | 20,850,835 | 20,659,608 | 191,227 |
| 負 債 | 15,236,437 | 1,197,696 | 14,038,741 |
| 固 定 負 債 | 9,954,297 | 725,045 | 9,229,252 |
| 企 業 債 | 9,046,732 | — | 9,046,732 |
| 引 当 金 | 907,565 | 725,045 | 182,520 |
| 流 動 負 債 | 2,247,524 | 472,651 | 1,774,873 |
| 企 業 債 | 495,262 | — | 495,262 |
| 未 払 金 | 1,698,097 | 454,079 | 1,244,018 |
| 前 受 金 | 9,314 | 9,854 | △ 540 |
| 引 当 金 | 32,599 | — | 32,599 |
| 預 り 金 | 12,252 | 8,718 | 3,534 |
| 繰 延 収 益 | 3,034,616 | — | 3,034,616 |
| 資 本 | 5,614,398 | 19,461,912 | △ 13,847,514 |
| 資 本 金 | 4,142,828 | 12,412,368 | △ 8,269,540 |
| 自 己 資 本 金 | 4,142,828 | 4,087,052 | 55,776 |
| 借 入 資 本 金 | — | 8,325,316 | △ 8,325,316 |
| 剰 余 金 | 1,471,570 | 7,049,544 | △ 5,577,974 |
| 資 本 剰 余 金 | 575,281 | 6,427,930 | △ 5,852,649 |
| 利 益 剰 余 金 | 896,289 | 621,614 | 274,675 |

試 算 表

平成 27 年 3 月 31 日

(単位:円)

| 残高 | 借方 | | 勘定科目 | 貸方 | | 残高 |
|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合計 | | | 合計 | | |
| | 累計 | 当月 | | 当月 | 累計 | |
| 34,057,593,785 | 35,039,623,017 | 1,884,768,009 | 有形固定資産 | 982,029,232 | 982,029,232 | |
| | 897,007,947 | 897,007,947 | 減価償却累計額 | 318,462,773 | 17,842,828,083 | 16,945,820,136 |
| 254,031,935 | 2,162,388,424 | 1,599,328,529 | 建設仮勘定 | 1,892,505,710 | 1,908,356,489 | |
| 27,528,413 | 28,802,414 | | 無形固定資産 | 636,501 | 1,274,001 | |
| | | | 投資 | | | |
| 625,244,036 | 9,221,503,342 | 3,429,609,637 | 現金預金 | 3,294,309,675 | 8,596,259,306 | |
| 704,627,779 | 4,467,355,659 | 486,525,187 | 未収金 | 365,308,493 | 3,762,727,880 | |
| | | | 未収金貸倒引当金 | 19,200,000 | 19,200,000 | 19,200,000 |
| 36,828,988 | 62,271,545 | 2,991,270 | 貯蔵品 | 3,601,104 | 25,442,557 | |
| 2,110,000,000 | 4,210,000,000 | 2,710,000,000 | 短期貸付金 | 1,330,000,000 | 2,100,000,000 | |
| | | | 前払費用 | | | |
| | 467,977,727 | 21,897,000 | 前払金 | 323,121,000 | 467,977,727 | |
| | 314,103,449 | 115,990,728 | その他流動資産 | 312,835,387 | 314,103,449 | |
| | 495,262,298 | 495,262,298 | 企業債(固定負債) | 1,664,400,000 | 9,541,994,420 | 9,046,732,122 |
| | 419,058,461 | 46,171,685 | 引当金(固定負債) | 40,611,685 | 1,326,623,461 | 907,565,000 |
| | 463,722,111 | 232,715,099 | 企業債(流動負債) | 495,262,298 | 958,984,409 | 495,262,298 |
| | 4,040,074,012 | 543,387,587 | 未払金 | 2,051,954,960 | 5,738,171,225 | 1,698,097,213 |
| | | | 未払費用 | | | |
| | 31,096,000 | 16,146,000 | 前受金 | 6,216,000 | 40,409,940 | 9,313,940 |
| | | | 引当金(流動負債) | 32,598,809 | 32,598,809 | 32,598,809 |
| | 11,863,296 | 879,727 | 預り金 | 279,493 | 24,114,757 | 12,251,461 |
| | 277,945,553 | 276,663,713 | その他流動負債 | 25,546,469 | 277,945,553 | |
| | 55,844,710 | 55,844,710 | 長期前受金 | 47,473,668 | 5,945,496,375 | 5,889,651,665 |
| 2,855,035,522 | 2,903,402,690 | 64,196,545 | 長期前受金収益化累計額 | 48,367,168 | 48,367,168 | |
| | | | 資本金 | 55,176,300 | 4,142,828,096 | 4,142,828,096 |
| | 5,881,415,995 | 28,767,388 | 資本剰余金 | 736,000 | 6,456,696,966 | 575,280,971 |
| | 260,000,000 | | 利益剰余金 | | 1,133,980,927 | 873,980,927 |
| | 16,541,070 | 258,313 | 営業収益 | 317,079,349 | 3,576,950,088 | 3,560,409,018 |
| | | | 営業外収益 | 131,398,454 | 307,482,095 | 307,482,095 |
| | | | 特別利益 | | 77,906,221 | 77,906,221 |
| 3,393,138,561 | 3,393,304,161 | 728,967,328 | 営業費用 | 165,600 | 165,600 | |
| 230,005,773 | 230,005,773 | 121,176,131 | 営業外費用 | | | |
| 300,345,180 | 300,345,180 | 721,297 | 特別損失 | | | |
| 44,594,379,972 | 75,650,914,834 | 13,759,276,128 | 合計 | 13,759,276,128 | 75,650,914,834 | 44,594,379,972 |

業 務 分 析

| 項 目 | 算 式 | 平成26年度 | |
|-------------------------|--|--|---------|
| 負 荷 率 | $\frac{\text{一日平均配水量 (m}^3\text{)} (63,518)}{\text{一日最大配水量 (m}^3\text{)} (72,440)} \times 100$ | 87.68 % | |
| (施設利用率) 配水能力効率 | $\frac{\text{一日平均配水量 (m}^3\text{)} (63,518)}{\text{一日配水能力 (m}^3\text{)} (104,500)} \times 100$ | 60.78 % | |
| 有 収 率 | $\frac{\text{有収水量 (m}^3\text{)} (22,023,825)}{\text{総配水量 (m}^3\text{)} (23,183,940)} \times 100$ | 95.00 % | |
| 配水管使用効率 | $\frac{\text{総配水量 (m}^3\text{)} (23,183,940)}{\text{導送配水管延長 (m)} (722,924)}$ | 32.07 m ³ | |
| 固定資産使用効率 | $\frac{\text{総配水量 (m}^3\text{)} (23,183,940)}{\text{有形固定資産(万円)} (1,736,581)}$ | 13.35 m ³ | |
| 最大稼働率 | $\frac{\text{一日最大配水量 (m}^3\text{)} (72,440)}{\text{一日配水能力 (m}^3\text{)} (104,500)} \times 100$ | 69.32 % | |
| 有収水量一m ³ 当たり | 経常収益 | $\frac{\text{経常収益 (円)} (3,867,891,113)}{\text{有収水量 (m}^3\text{)} (22,023,825)}$ | 175円62銭 |
| | (供給単価) 給水収益 | $\frac{\text{給水収益 (円)} (3,413,624,710)}{\text{有収水量 (m}^3\text{)} (22,023,825)}$ | 155円00銭 |
| | その他収益 | $\frac{\text{その他収益 (円)} (454,266,403)}{\text{有収水量 (m}^3\text{)} (22,023,825)}$ | 20円63銭 |
| | 経常費用 | $\frac{\text{経常費用 (円)} (3,623,144,334)}{\text{有収水量 (m}^3\text{)} (22,023,825)}$ | 164円51銭 |
| | (給水原価) 経常費用－受託工事費等 | $\frac{\text{経常費用－受託工事費等 (円)} (3,414,380,618)}{\text{有収水量 (m}^3\text{)} (22,023,825)}$ | 155円03銭 |
| 給水収益に対する割合 | 人件費 | $\frac{\text{損益勘定人件費 (円)} (643,085,137)}{\text{給水収益 (円)} (3,413,624,710)} \times 100$ | 18.84 % |
| | 資本費 | $\frac{\text{減価償却費＋支払利息 (円)} (818,863,752)}{\text{給水収益 (円)} (3,413,624,710)} \times 100$ | 23.99 % |
| | 企業債償還元金 | $\frac{\text{企業債償還元金 (円)} (463,722,111)}{\text{給水収益 (円)} (3,413,624,710)} \times 100$ | 13.58 % |
| | 企業債利息 | $\frac{\text{企業債利息 (円)} (168,593,478)}{\text{給水収益 (円)} (3,413,624,710)} \times 100$ | 4.94 % |
| | 企業債元利償還金 | $\frac{\text{企業債元利償還金 (円)} (632,315,589)}{\text{給水収益 (円)} (3,413,624,710)} \times 100$ | 18.52 % |

| 項 目 | | 算 式 | 平成26年度 |
|---------|-----------|--|------------------------|
| 職員一人当たり | 配水量 | $\frac{\text{総配水量 (m}^3\text{)} (23,183,940)}{\text{損益勘定所属職員数 (人)} (39)}$ | 594,460 m ³ |
| | 営業収益 | $\frac{\text{営業収益-受託給水工事収益(千円)} (3,559,131)}{\text{損益勘定所属職員数 (人)} (39)}$ | 91,260千円 |
| | 給水人口 | $\frac{\text{給水人口 (人)} (199,835)}{\text{損益勘定所属職員数 (人)} (39)}$ | 5,124 人 |
| 収益率 | 経常収益対経常費用 | $\frac{\text{経常収益 (円)} (3,867,891,113)}{\text{経常費用 (円)} (3,623,144,334)} \times 100$ | 106.76 % |
| | 営業収益対営業費用 | $\frac{\text{営業収益-受託給水工事収益(円)} (3,559,130,574)}{\text{営業費用-受託工事費 (円)} (3,385,854,190)} \times 100$ | 105.12 % |
| 累積欠損金比率 | | $\frac{\text{累積欠損金 (円)}}{\text{営業収益 - 受託給水工事収益 (円)}} \times 100$ | - % |
| 不良債務比率 | | $\frac{\text{(流動負債 - 翌年度償還企業債) (円)} - \text{(流動資産 - 翌年度繰越財源) (円)}}{\text{営業収益 - 受託給水工事収益 (円)}} \times 100$ | - % |

経 営 分 析

| 項 目 | 算 式 (円) | 平成26年度 |
|----------|--|---------------|
| 固定資産構成比率 | $\frac{\text{固定資産 (17,393,333,997)}}{\text{資産合計 (20,850,834,800)}} \times 100$ | 83.42 % |
| 流動資産構成比率 | $\frac{\text{流動資産 (3,457,500,803)}}{\text{資産合計 (20,850,834,800)}} \times 100$ | 16.58 % |
| 固定負債構成比率 | $\frac{\text{固定負債 (9,954,297,122)}}{\text{負債・資本合計 (20,850,834,800)}} \times 100$ | 47.74 % |
| 流動負債構成比率 | $\frac{\text{流動負債 (2,247,523,721)}}{\text{負債・資本合計 (20,850,834,800)}} \times 100$ | 10.78 % |
| 自己資本構成比率 | $\frac{\text{資本金(4,142,828,096) + 剰余金(1,471,569,718) + 繰延収益(3,034,616,143)}}{\text{負債・資本合計 (20,850,834,800)}} \times 100$ | 41.48 % |
| 固定比率 | $\frac{\text{固定資産 (17,393,333,997)}}{\text{資本金(4,142,828,096) + 剰余金(1,471,569,718) + 繰延収益(3,034,616,143)}} \times 100$ | 201.10 % |
| 流動比率 | $\frac{\text{流動資産 (3,457,500,803)}}{\text{流動負債 (2,247,523,721)}} \times 100$ | 153.84 % |
| 現金預金比率 | $\frac{\text{現金預金 (625,244,036)}}{\text{流動負債 (2,247,523,721)}} \times 100$ | 27.82 % |
| 自己資本回転率 | $\frac{\text{営業収益(3,560,409,018) - 受託給水工事収益(1,278,444)}}{\text{(期首資本金+期首剰余金+期首繰延収益(8,614,411,656) + 期末資本金+期末剰余金+期末繰延収益(8,649,013,957))} \times \frac{1}{2}}$ | 0.41 回 |
| 固定資産回転率 | $\frac{\text{営業収益(3,560,409,018) - 受託給水工事収益(1,278,444)}}{\text{(期首固定資産(15,996,366,413) + 期末固定資産(17,393,333,997))} \times \frac{1}{2}}$ | 0.21 回 |
| 流動資産回転率 | $\frac{\text{営業収益(3,560,409,018) - 受託給水工事収益(1,278,444)}}{\text{(期首流動資産(2,141,057,840) + 期末流動資産(3,457,500,803))} \times \frac{1}{2}}$ | 1.27 回 |
| 現金預金回転率 | $\frac{\text{当年度支出額 (8,596,259,306)}}{\text{(期首現金預金(1,365,204,232) + 期末現金預金(625,244,036))} \times \frac{1}{2}}$ | 8.64 回 |
| 貯蔵品回転率 | $\frac{\text{期首貯蔵品(29,347,784) + 当年度購入及び発生貯蔵品(32,923,761) - 期末貯蔵品(36,828,988)}}{\text{(期首貯蔵品(29,347,784) + 期末貯蔵品(36,828,988))} \times \frac{1}{2}}$ | 0.77 回 |
| 未収金回転率 | $\frac{\text{営業収益(3,560,409,018) - 受託給水工事収益(1,278,444)}}{\text{(期首貸倒引当金控除前未収金(562,105,824) + 期末貸倒引当金控除前未収金(704,627,779))} \times \frac{1}{2}}$ | 5.62 回 |
| 債務償還年数 | $\frac{\text{企業債残高 (9,541,994,420)}}{\text{業務活動によるキャッシュ・フロー(770,261,797) - 基準外繰入金(0)}}$ | 12.39 年 |
| 資金不足比率 | $\frac{\text{(流動負債(2,247,523,721) - 翌年度償還企業債(495,262,298) - 当該年度同意(許可)借借入未済額(0) - 賞与引当金(32,598,809)) + 翌年度償還の建設改良費等以外の経費に対する企業債現在高(0) - (流動資産(3,457,500,803) - 翌年度支出の繰越財源充当額(0) + 貸倒引当金(19,200,000))}}{\text{営業収益(3,560,409,018) - 受託給水工事収益(1,278,444)}} \times 100$ | — (△49.4%) |