

## V 財務

# 1 損益計算書（消費税抜き表示）

(単位:円、%)

| 科目       | 令和4年度         |       |        | 令和5年度         |       |        | 令和6年度         |       |        |
|----------|---------------|-------|--------|---------------|-------|--------|---------------|-------|--------|
|          | 金額            | 構成比   | 増減比    | 金額            | 構成比   | 増減比    | 金額            | 構成比   | 増減比    |
| 水道事業収益   | 2,538,475,356 | 100.0 | △ 1.4  | 2,543,692,155 | 100.0 | 0.2    | 2,557,011,383 | 100.0 | 0.5    |
| 営業収益     | 2,002,448,503 | 78.9  | △ 1.7  | 1,986,621,355 | 78.2  | △ 0.8  | 1,996,215,500 | 78.0  | 0.5    |
| 給水収益     | 1,990,377,910 | 78.4  | △ 1.8  | 1,973,568,398 | 77.6  | △ 0.8  | 1,984,093,687 | 77.5  | 0.5    |
| 受託工事収益   | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 他会計負担金   | 1,769,593     | 0.1   | 32.7   | 1,344,457     | 0.1   | △ 24.0 | 350,313       | 0.0   | △ 73.9 |
| その他営業収益  | 10,301,000    | 0.4   | 13.4   | 11,708,500    | 0.5   | 13.7   | 11,771,500    | 0.5   | 0.5    |
| 営業外収益    | 536,026,853   | 21.1  | △ 0.3  | 557,070,800   | 21.8  | 3.9    | 560,795,883   | 22.0  | 0.7    |
| 給水申込納付金  | 119,895,000   | 4.7   | 8.7    | 143,515,000   | 5.6   | 19.7   | 143,320,000   | 5.6   | △ 0.1  |
| 受取利息     | 188,197       | 0.0   | 13.2   | 143,216       | 0.0   | △ 23.9 | 1,468,862     | 0.1   | 925.6  |
| 他会計負担金   | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 他会計補助金   | 950,000       | 0.0   | 11.0   | 1,206,000     | 0.0   | 26.9   | 576,000       | 0.0   | △ 52.2 |
| 県補助金     | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 受託収益     | 93,827,549    | 3.7   | 1.0    | 94,947,955    | 3.7   | 1.2    | 95,997,342    | 3.8   | 1.1    |
| 長期前受金戻入益 | 306,090,219   | 12.1  | △ 3.9  | 303,091,432   | 11.9  | △ 1.0  | 302,725,121   | 11.8  | △ 0.1  |
| 雑収益      | 15,075,888    | 0.6   | △ 0.4  | 14,167,197    | 0.6   | △ 6.0  | 16,708,558    | 0.7   | 17.9   |
| 特別利益     | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 水道事業費用   | 2,295,366,808 | 100.0 | 4.0    | 2,298,887,084 | 100.0 | 0.2    | 2,379,057,681 | 100.0 | 3.5    |
| 営業費用     | 2,283,905,312 | 99.5  | 4.1    | 2,285,681,195 | 99.5  | 0.1    | 2,361,397,617 | 99.3  | 3.3    |
| 原水及び浄水費  | 1,109,379,554 | 48.5  | 5.1    | 1,090,145,383 | 47.6  | △ 1.7  | 1,115,613,995 | 47.1  | 2.3    |
| 配水費      | 37,698,450    | 1.6   | 1.3    | 38,480,098    | 1.7   | 2.1    | 63,707,666    | 2.7   | 65.6   |
| 給水費      | 106,239,453   | 4.6   | 6.6    | 108,276,545   | 4.7   | 1.9    | 111,615,637   | 4.6   | 3.1    |
| 受託工事費    | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 業務費      | 198,302,654   | 8.6   | △ 1.2  | 208,587,146   | 9.1   | 5.2    | 204,369,167   | 8.6   | △ 2.0  |
| 総係費      | 101,878,381   | 4.4   | 2.8    | 95,721,155    | 4.2   | △ 6.0  | 101,449,000   | 4.3   | 6.0    |
| 減価償却費    | 725,256,561   | 31.6  | 8.4    | 731,321,227   | 31.8  | 0.8    | 752,851,762   | 31.6  | 2.9    |
| 資産減耗費    | 5,150,259     | 0.2   | △ 84.5 | 13,149,641    | 0.6   | 155.3  | 11,790,390    | 0.5   | △ 10.3 |
| その他営業費用  | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 営業外費用    | 11,461,496    | 0.5   | △ 13.4 | 13,205,889    | 0.5   | 15.2   | 17,660,064    | 0.7   | 33.7   |
| 支払利息     | 10,687,214    | 0.5   | △ 14.4 | 12,176,135    | 0.5   | 13.9   | 16,508,186    | 0.7   | 35.6   |
| 雑支出      | 774,282       | 0.0   | 2.0    | 1,029,754     | 0.0   | 33.0   | 1,151,878     | 0.0   | 11.9   |
| 特別損失     | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      | 0             | 0.0   | —      |
| 損益       | 243,108,548   | —     | △ 33.6 | 244,805,071   | —     | 0.7    | 177,953,702   | —     | △ 27.3 |

## 2 資本的収支表(消費税込み)

(単位:円、%)

| 科目                          | 年度             | 令和4年度         |        |             | 令和5年度         |        |             | 令和6年度         |        |         |
|-----------------------------|----------------|---------------|--------|-------------|---------------|--------|-------------|---------------|--------|---------|
|                             |                | 金額            | 構成比    | 増減比         | 金額            | 構成比    | 増減比         | 金額            | 構成比    | 増減比     |
| 資本的収入                       | 企業債            | 379,000,000   | 97.1   | 41.4        | 429,100,000   | 97.3   | 13.2        | 444,200,000   | 97.5   | 3.5     |
|                             | 負担金            | 11,371,000    | 2.9    | 3.4         | 11,758,000    | 2.7    | 3.4         | 11,240,000    | 2.5    | △ 4.4   |
|                             | 工事負担金          | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —       |
|                             | 他会計負担金         | 11,240,000    | 2.9    | 2.2         | 11,240,000    | 2.5    | 0.0         | 11,240,000    | 2.5    | 0.0     |
|                             | 国庫(県)補助金       | 131,000       | 0.0    | 皆増          | 518,000       | 0.1    | 295.4       | 0             | 0.0    | 皆減      |
|                             | 有価証券償還受入金      | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —       |
|                             | その他資本収入        | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —       |
|                             | 計 (A)          | 390,371,000   | 100.0  | 39.9        | 440,858,000   | 100.0  | 12.9        | 455,440,000   | 100.0  | 3.3     |
| 資本的支出                       | 建設事業費          | 13,706,941    | 13.6   | △ 58.0      | 1,748,061     | 0.2    | △ 87.2      | 1,781,864     | 0.2    | 1.9     |
|                             | 固定資産取得費        | 1,467,788     | 0.1    | 121.8       | 1,066,941     | 0.1    | △ 27.3      | 1,100,744     | 0.1    | 3.2     |
|                             | 拡張施設費          | 12,100,000    | 13.5   | △ 62.1      | 0             | 0.0    | 皆減          | 0             | 0.0    | —       |
|                             | リース債務支払額       | 139,153       | 0.0    | 皆増          | 681,120       | 0.1    | 389.5       | 681,120       | 0.1    | 0.0     |
|                             | 改良事業費          | 885,299,805   | 89.5   | △ 33.9      | 873,967,226   | 94.3   | △ 1.3       | 795,124,453   | 107.7  | △ 9.0   |
|                             | 固定資産取得費        | 0             | 0.0    | —           | 1,037,300     | 0.1    | 皆増          | 8,977,100     | 1.1    | 765.4   |
|                             | 改良施設費          | 787,957,500   | 79.7   | △ 37.5      | 810,115,900   | 87.4   | 2.8         | 630,933,270   | 87.4   | △ 22.1  |
|                             | 改良事務費          | 97,342,305    | 9.8    | 21.2        | 62,814,026    | 6.8    | △ 35.5      | 155,214,083   | 19.2   | 147.1   |
|                             | 企業債償還金         | 89,802,222    | 9.1    | 4.3         | 50,578,258    | 5.5    | △ 43.7      | 13,508,488    | 1.7    | △ 73.3  |
|                             | 計 (B)          | 988,808,968   | 112.2  | △ 32.2      | 926,293,545   | 100.0  | △ 6.3       | 810,414,805   | 109.6  | △ 12.5  |
| 翌年度繰越額                      | 法第26条の規定による繰越額 | 1,221,000     | —      | 皆増          | 34,155,000    | —      | 2,697.3     | 670,571,000   | —      | 1,863.3 |
|                             | 継続費通次繰越額       | 176,057,200   | —      | 皆増          | 281,811,200   | —      | 60.1        | 52,800,000    | —      | △ 81.3  |
|                             | 計              | 177,278,200   | —      | 皆増          | 315,966,200   | —      | 78.2        | 723,371,000   | —      | 128.9   |
| 実質資金過不足額<br>(A) - (B) = (C) |                | △ 598,437,968 | —      | △ 49.3      | △ 485,435,545 | —      | △ 18.9      | △ 354,974,805 | —      | △ 26.9  |
| 補てん財源等                      | 消費税資本的収支調整額    | 78,060,001    | 13.0   | △ 35.9      | 76,798,357    | 15.8   | △ 1.6       | 68,004,491    | 19.1   | △ 11.5  |
|                             | 未処分利益剰余金       | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —       |
|                             | 減債積立金          | 11,307,722    | 1.9    | 皆増          | 36,886,663    | 7.6    | 226.2       | 0             | 0.0    | 皆減      |
|                             | 建設改良積立金        | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —       |
|                             | 過年度分損益勘定留保資金   | 509,070,245   | 85.1   | △ 51.9      | 371,750,525   | 76.6   | △ 27.0      | 286,970,314   | 80.8   | △ 22.8  |
|                             | 当年度分損益勘定留保資金   | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —           | 0             | 0.0    | —       |
| 計 (D)                       | 598,437,968    | 100.0         | △ 49.3 | 485,435,545 | 100.0         | △ 18.9 | 354,974,805 | 99.9          | △ 26.9 |         |
| 翌年度に繰り越される支出の財源<br>充当額等     |                | 177,278,200   | —      | 皆増          | 315,966,200   | —      | 78.2        | 723,371,000   | —      | 128.9   |

### 3 給水原価・費用構成表（消費税抜き表示）

（単位：円、％）

| 項目                    | 年度            |        |                            | 年度            |        |                            | 年度            |        |                            | 前年度増減比(%) |
|-----------------------|---------------|--------|----------------------------|---------------|--------|----------------------------|---------------|--------|----------------------------|-----------|
|                       | 令和4年度         | 構成比(%) | 有収水量1m <sup>3</sup> 当たりの金額 | 令和5年度         | 構成比(%) | 有収水量1m <sup>3</sup> 当たりの金額 | 令和6年度         | 構成比(%) | 有収水量1m <sup>3</sup> 当たりの金額 |           |
| 有収水量(m <sup>3</sup> ) | 12,015,503    |        |                            | 11,910,825    |        |                            | 11,919,001    |        |                            |           |
| 人的費用                  | 144,625,147   | 6.2    | 12.04                      | 144,721,429   | 6.3    | 12.15                      | 148,938,046   | 6.2    | 12.50                      | 2.9       |
| 給料                    | 66,600,732    | 2.9    | 5.53                       | 66,608,751    | 2.9    | 5.58                       | 70,305,562    | 3.0    | 5.89                       | 5.6       |
| 手当等                   | 34,703,366    | 1.5    | 2.89                       | 33,973,330    | 1.5    | 2.85                       | 36,306,128    | 1.5    | 3.05                       | 6.9       |
| 賞与引当金繰入額              | 10,316,000    | 0.4    | 0.86                       | 10,824,000    | 0.5    | 0.91                       | 12,555,000    | 0.5    | 1.05                       | 16.0      |
| 法定福利費                 | 33,005,049    | 1.4    | 2.75                       | 33,315,348    | 1.4    | 2.80                       | 29,699,356    | 1.2    | 2.49                       | △ 10.9    |
| その他                   | 33,005,049    | 1.4    | 2.75                       | 33,315,348    | 1.4    | 2.80                       | 72,000        | 0.0    | 0.01                       | △ 99.8    |
| 物的費用                  | 1,408,873,345 | 61.4   | 117.25                     | 1,396,488,898 | 60.7   | 117.25                     | 1,447,817,419 | 60.9   | 121.47                     | 3.7       |
| 動力費                   | 88,223,437    | 3.8    | 7.34                       | 71,765,913    | 3.1    | 6.03                       | 81,837,038    | 3.4    | 6.87                       | 14.0      |
| 薬品費                   | 1,300,000     | 0.1    | 0.11                       | 1,300,000     | 0.1    | 0.11                       | 1,200,000     | 0.1    | 0.10                       | △ 7.7     |
| 修繕費                   | 122,719,402   | 5.3    | 10.21                      | 75,750,194    | 3.3    | 6.36                       | 118,213,636   | 5.0    | 9.92                       | 56.1      |
| 委託料                   | 311,252,697   | 13.6   | 25.90                      | 318,190,838   | 13.8   | 26.71                      | 330,236,916   | 13.9   | 27.71                      | 3.8       |
| 受託工事費                 | 0             | 0.0    | 0.00                       | 0             | 0.0    | 0.00                       | 0             | 0.0    | 0.00                       | -         |
| 受水費                   | 782,511,703   | 34.1   | 65.12                      | 784,676,906   | 34.1   | 65.87                      | 783,666,996   | 32.9   | 65.74                      | △ 0.1     |
| その他                   | 102,866,106   | 4.5    | 8.56                       | 144,805,047   | 6.3    | 12.16                      | 132,662,833   | 5.6    | 11.13                      | △ 8.4     |
| 資本費用                  | 741,094,034   | 32.3   | 61.68                      | 756,647,003   | 32.9   | 63.53                      | 781,150,338   | 32.9   | 65.54                      | 3.2       |
| 減価償却費                 | 725,256,561   | 31.6   | 60.36                      | 731,321,227   | 31.8   | 61.40                      | 752,851,762   | 31.7   | 63.16                      | 2.9       |
| 資産減耗費                 | 5,150,259     | 0.2    | 0.43                       | 13,149,641    | 0.6    | 1.10                       | 11,790,390    | 0.5    | 0.99                       | △ 10.3    |
| 支払利息                  | 10,687,214    | 0.5    | 0.89                       | 12,176,135    | 0.5    | 1.02                       | 16,508,186    | 0.7    | 1.39                       | 35.6      |
| うち企業債利息               | 10,687,214    | 0.5    | 0.89                       | 12,176,135    | 0.5    | 1.02                       | 16,508,186    | 0.7    | 1.39                       | 35.6      |
| 雑支出                   | 774,282       | 0.0    | 0.06                       | 1,029,754     | 0.0    | 0.09                       | 1,151,878     | 0.0    | 0.10                       | 11.9      |
| 小計(経常費用)              | 2,295,366,808 | 100.0  | 191.03                     | 2,298,887,084 | 100.0  | 193.01                     | 2,379,057,681 | 100.0  | 199.60                     | 3.5       |
| 特別損失                  | 0             | 0.0    |                            | 0             | 0.0    |                            | 0             | 0.0    |                            | -         |
| 費用合計                  | 2,295,366,808 | 100.0  |                            | 2,298,887,084 | 100.0  |                            | 2,379,057,681 | 100.0  |                            | 3.5       |
| 長期前受金戻入益              | 306,090,219   |        |                            | 303,091,432   |        |                            | 302,725,121   |        |                            |           |
| 給水原価 ※ 1              | 165.56        |        |                            | 167.56        |        |                            | 174.20        |        |                            |           |

※1 給水原価(有収水量1m<sup>3</sup>当たりについて、どれだけ費用がかかっているかを示す) = (経常費用 - 受託工事費 - 長期前受金戻入益) ÷ 有収水量

|          |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 給水収益     | 1,990,377,910 | 1,973,568,398 | 1,984,093,687 |
| 供給単価 ※ 2 | 165.65        | 165.70        | 166.46        |

※2 供給単価(有収水量1m<sup>3</sup>当たりについて、どれだけ収益を得ているかを示す) = 給水収益 ÷ 有収水量

#### 4 経営分析

##### (1) 業務分析表

| 項目       | 算式          | 令和2年度                | 令和3年度   | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度   |            | 参考(令和5年度)         |         | 備考      |         |  |
|----------|-------------|----------------------|---------|---------|---------|---------|------------|-------------------|---------|---------|---------|--|
|          |             |                      |         |         |         |         |            | 同規模平均             | 全国平均    |         |         |  |
| 負荷率      | 一日平均給水量     | (%)                  | 86.9    | 88.7    | 89.8    | 91.6    | 34,969     | m <sup>3</sup> /日 | 89.1    | 89.3    | 89.7    | 施設が年間を通じて有効に利用されているかをみる。100%に近いほど好ましい。         |
|          | 一日最大給水量     |                      |         |         |         |         | 39,229     |                   |         |         |         |  |
| 施設利用率    | 一日平均給水量     | (%)                  | 63.8    | 63.6    | 63.1    | 62.9    | 34,969     | m <sup>3</sup> /日 | 62.4    | 62.3    | 59.8    | 施設の利用が有効かつ適切に行われているかをみる。100%に近いほど(原則として)好ましい。  |
|          | 一日給水能力      |                      |         |         |         |         | 56,000     |                   |         |         |         |  |
| 最大稼働率    | 一日最大給水量     | (%)                  | 73.5    | 71.7    | 70.2    | 68.7    | 39,229     | m <sup>3</sup> /日 | 70.1    | 69.8    | 66.7    | 施設が利用率として高いほど好ましいが、100%(能力の限界)に近すぎるのも適当ではない。   |
|          | 一日給水能力      |                      |         |         |         |         | 56,000     |                   |         |         |         |  |
| 有収率      | 年間有収水量      | (%)                  | 94.9    | 94.3    | 93.2    | 92.4    | 11,919,001 | m <sup>3</sup>    | 93.4    | 88.7    | 89.4    | 年間給水量に対して収入となった水量の割合。比率は高いほど良い。                |
|          | 年間給水量       |                      |         |         |         |         | 12,763,817 |                   |         |         |         |  |
| 配水管使用効率  | 年間給水量       | (m <sup>3</sup> /m)  | 24.2    | 24.1    | 23.9    | 23.8    | 12,763,817 | m <sup>3</sup>    | 23.6    | 18.1    | 19.5    | 導送配水管1m当たりの有効利用をみる。数値は大きいほど良い。                 |
|          | 導送配水管延長     |                      |         |         |         |         | 541,270    |                   |         |         |         |  |
| 固定資産使用効率 | 年間給水量       | (m <sup>3</sup> /万円) | 8.3     | 8.0     | 7.8     | 7.8     | 12,763,817 | m <sup>3</sup>    | 7.7     | 7.1     | 6.4     | 固定資産1万円当たりの配水量の使用効率をみる。数値は大きいほど良い。             |
|          | 有形固定資産      |                      |         |         |         |         | 1,654,413  |                   |         |         |         |  |
| 職員一人当り   | 年間有収水量      | (m <sup>3</sup> )    | 773,702 | 766,902 | 750,969 | 744,427 | 11,919,001 | m <sup>3</sup>    | 701,118 | 457,562 | 363,204 | 職員一人当たりの生産量をみる。数値は大きいほど良い。                     |
|          | 損益勘定職員数     |                      |         |         |         |         | 17         |                   |         |         |         |  |
| 営業収益     | 営業収益-受託工事収益 | (千円)                 | 128,157 | 127,283 | 125,153 | 124,764 | 1,996,215  | 千円                | 117,424 | 79,674  | 66,803  | 職員一人当たりの売上高をみる。数値は大きいほど良い。労働生産性の良否を示す指標となっている。 |
|          | 損益勘定職員数     |                      |         |         |         |         | 17         |                   |         |         |         |  |
| 給水人口     | 給水人口        | (人)                  | 7,726   | 7,698   | 7,667   | 7,633   | 121,728    | 人                 | 7,160   | 4,267   | 3,388   | 事業の規模に対する職員数の適否を検討するのに用いる。                     |
|          | 損益勘定職員数     |                      |         |         |         |         | 17         |                   |         |         |         |  |
| 平均職員給与費  | 職員給与費       | (千円)                 | 8,475   | 8,560   | 8,179   | 8,182   | 140,138    | 千円                | 8,243   | 6,956   | 7,422   |  |
|          | 損益勘定職員数     |                      |         |         |         |         | 17         |                   |         |         |         |  |
| 労働分配率    | 職員給与費       | (%)                  | 6.6     | 6.7     | 6.5     | 6.6     | 140,138    | 千円                | 7.0     | 8.7     | 11.1    | 営業収益に対する人件費の割合をみる。数値は小さいほど良い。                  |
|          | 営業収益-受託工事収益 |                      |         |         |         |         | 1,996,215  |                   |         |         |         |  |

##### (2) 財務分析表

| 項目          | 算式   | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 |            | 参考(令和5年度) |       | 備考    |       |  |
|-------------|--|-------|-------|-------|-------|-------|------------|-----------|-------|-------|-------|--|
|             |  |       |       |       |       |       |            | 同規模平均     | 全国平均  |       |       |  |
| 固定資産構成比率    | 固定資産   | (%)   | 82.5  | 80.3  | 81.8  | 81.1  | 16,545,647 | 千円        | 78.6  | 86.5  | 88.6  | 事業の資産構成が適正かどうかをみる。比率は低いほど良い。                 |
|             | 固定資産+流動資産+繰延資産                               |       |       |       |       |       | 21,042,324 |           |       |       |       |  |
| 固定負債構成比率    | 固定負債   | (%)   | 2.9   | 4.7   | 5.5   | 7.1   | 2,269,664  | 千円        | 10.8  | 18.8  | 22.1  | 事業の負債構成が適正かどうかをみる。比率は低いほど良い。                 |
|             | 資本+負債合計                                      |       |       |       |       |       | 21,042,324 |           |       |       |       |  |
| 自己資本構成比率    | 資本+剰余金+評価差額等+繰延収益                            | (%)   | 94.5  | 92.1  | 90.9  | 89.3  | 18,024,946 | 千円        | 85.7  | 77.5  | 73.2  | 総資本中の自己資本の割合をみる。比率が高いほど経営の安定性が大きい。           |
|             | 資本+負債合計                                      |       |       |       |       |       | 21,042,324 |           |       |       |       |  |
| 固定資産対長期資本比率 | 固定資産   | (%)   | 84.7  | 83.0  | 84.8  | 84.0  | 16,545,647 | 千円        | 81.5  | 89.8  | 93.0  | 固定資産が長期の安定した資本によって賄われているかどうかをみる。100%以下が適当。   |
|             | 資本+剰余金+評価差額等+繰延収益                            |       |       |       |       |       | 20,294,610 |           |       |       |       |  |
| 固定比率        | 固定資産   | (%)   | 87.3  | 87.2  | 90.0  | 90.8  | 16,545,647 | 千円        | 91.8  | 111.6 | 121.0 | 固定資産に投じられた資本がどの程度自己資本に求められているかをみる。100%以下が適当。 |
|             | 資本+剰余金+評価差額等+繰延収益                            |       |       |       |       |       | 18,024,946 |           |       |       |       |  |
| 流動比率        | 流動資産   | (%)   | 671.0 | 616.7 | 509.8 | 522.7 | 4,496,677  | 千円        | 601.4 | 369.8 | 243.4 | 短期債務に対して応ずべき流動資産が十分にあるかどうかを示し、高いほど好ましい。      |
|             | 流動負債   |       |       |       |       |       | 747,714    |           |       |       |       |  |
| 現金・預金比率     | 現金・預金  | (%)   | 602.0 | 537.9 | 457.5 | 470.7 | 4,062,324  | 千円        | 543.3 | 325.5 | 202.6 | 即座の支払能力をみる。比率は高いほど良い。                        |
|             | 流動負債   |       |       |       |       |       | 747,714    |           |       |       |       |  |
| 当座比率        | 現金・預金+未収金-貸倒引当金                              | (%)   | 624.2 | 555.8 | 479.2 | 481.3 | 4,183,570  | 千円        | 559.5 | 360.1 | 228.7 | 流動資産のうち現金・預金及び現金化されるものにより支払能力をみる。100%以上が適当。  |
|             | 流動負債   |       |       |       |       |       | 747,714    |           |       |       |       |  |
| 総収支比率       | 総収益  | (%)   | 113.1 | 115.1 | 116.6 | 110.6 | 2,557,011  | 千円        | 107.5 | 109.9 | 108.1 | 事業全体の収支比率をみる。比率は100%以上が良い。                   |
|             | 総費用  |       |       |       |       |       | 2,379,058  |           |       |       |       |  |
| 営業収支比率      | 営業収益-受託工事収益                                  | (%)   | 90.2  | 92.0  | 92.8  | 87.7  | 1,996,215  | 千円        | 84.5  | 99.2  | 97.8  | 営業活動の収支比率をみる。比率は100%以上が良い。                   |
|             | 営業費用-受託工事費用                                  |       |       |       |       |       | 2,361,398  |           |       |       |       |  |
| 利子負担率       | 支払利息   | (%)   | 2.6   | 1.4   | 1.0   | 0.7   | 16,508     | 千円        | 0.7   | 1.3   | 1.2   | 支払利息の割合をみる。比率は低いほど良い。                        |
|             | 建設及び修繕に要するものの企業債・借入金+その他の企業債・借入金+一時借入金+リース費用 |       |       |       |       |       | 2,287,445  |           |       |       |       |  |
| 給水収益に対する比率  | 企業債償還元金                                      | (%)   | 4.0   | 4.0   | 4.3   | 4.5   | 13,508     | 千円        | 0.7   | 18.0  | 20.8  | 企業債借入額が事業規模に適正かどうかをみる。比率は低いほど良い。             |
|             | 給水収益   |       |       |       |       |       | 1,984,094  |           |       |       |       |  |
| 企業債利息       | 企業債利息  | (%)   | 0.8   | 0.7   | 0.6   | 0.5   | 16,508     | 千円        | 0.8   | 2.9   | 3.2   | 同上   |
|             | 給水収益   |       |       |       |       |       | 1,984,094  |           |       |       |       |  |
| 企業債元利償還金    | 企業債元利償還金                                     | (%)   | 4.8   | 4.7   | 4.9   | 5.0   | 30,017     | 千円        | 1.5   | 20.9  | 24.0  | 同上   |
|             | 給水収益   |       |       |       |       |       | 1,984,094  |           |       |       |       |  |
| 職員給与費       | 職員給与費  | (%)   | 7.2   | 6.6   | 6.8   | 6.6   | 140,138    | 千円        | 7.1   | 9.1   | 11.8  | 給水収益と職員給与費の割合をみる。人的サービスの占める割合なので低いほうが良い。     |
|             | 給水収益   |       |       |       |       |       | 1,984,094  |           |       |       |       |  |

## 5 貸借対照表（消費税抜き表示）

（資産の部）

（単位：円、％）

| 科 目             | 令和4年度          |       |        | 令和5年度          |       |        | 令和6年度          |       |        |
|-----------------|----------------|-------|--------|----------------|-------|--------|----------------|-------|--------|
|                 | 金 額            | 構成比   | 増減比    | 金 額            | 構成比   | 増減比    | 金 額            | 構成比   | 増減比    |
| 固 定 資 産         | 16,387,936,369 | 81.1  | 0.9    | 16,518,971,911 | 79.7  | 0.8    | 16,545,646,465 | 78.6  | 0.2    |
| 有 形 固 定 資 産     | 16,386,416,797 | 81.1  | 0.9    | 16,517,452,339 | 79.6  | 0.8    | 16,544,126,893 | 78.6  | 0.2    |
| 土 地             | 465,645,076    | 2.3   | 0.0    | 465,645,076    | 2.2   | 0.0    | 465,645,076    | 2.2   | 0.0    |
| 建 物             | 419,643,970    | 2.1   | △ 4.4  | 400,451,985    | 1.9   | △ 4.6  | 382,747,755    | 1.8   | △ 4.4  |
| 構 築 物           | 13,419,070,928 | 66.4  | 1.4    | 13,428,421,495 | 64.8  | 0.1    | 13,608,612,217 | 64.7  | 1.3    |
| 機 械 及 び 装 置     | 2,043,351,125  | 10.1  | △ 0.8  | 2,190,190,621  | 10.6  | 7.2    | 2,050,625,502  | 9.7   | △ 6.4  |
| 車 両 運 搬 具       | 1,153,114      | 0.0   | △ 14.2 | 1,017,291      | 0.0   | △ 11.8 | 1,017,291      | 0.0   | 0.0    |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 34,583,087     | 0.2   | △ 18.5 | 29,375,574     | 0.1   | △ 15.1 | 33,747,955     | 0.2   | 14.9   |
| リ ー ス 資 産       | 2,969,497      | 0.0   | 皆増     | 2,350,297      | 0.0   | △ 20.9 | 1,731,097      | 0.0   | △ 26.3 |
| 建 設 仮 勘 定       | 0              | 0.0   | -      | 0              | 0.0   | -      | 0              | 0.0   | -      |
| 無 形 固 定 資 産     | 1,519,572      | 0.0   | 0.0    | 1,519,572      | 0.0   | 0.0    | 1,519,572      | 0.0   | 0.0    |
| 電 話 加 入 権       | 1,519,572      | 0.0   | 0.0    | 1,519,572      | 0.0   | 0.0    | 1,519,572      | 0.0   | 0.0    |
| 投 資             | 0              | 0.0   | -      | 0              | 0.0   | -      | 0              | 0.0   | -      |
| 投 資 有 価 証 券     | 0              | 0.0   | -      | 0              | 0.0   | -      | 0              | 0.0   | -      |
| 流 動 資 産         | 3,817,258,402  | 18.9  | 5.8    | 4,219,092,374  | 20.3  | 10.5   | 4,496,677,455  | 21.4  | 6.6    |
| 現 金 ・ 預 金       | 3,437,793,871  | 17.0  | 6.2    | 3,826,957,878  | 18.4  | 11.3   | 4,062,323,656  | 19.3  | 6.2    |
| 未 収 金           | 77,118,667     | 0.4   | △ 49.9 | 118,808,366    | 0.6   | 54.1   | 121,246,353    | 0.6   | 2.1    |
| 貯 蔵 品           | 16,416,255     | 0.1   | △ 0.1  | 14,181,369     | 0.1   | △ 13.6 | 15,578,770     | 0.1   | 9.9    |
| 短 期 貸 付 金       | 140,000,000    | 0.7   | △ 30.0 | 0              | 0.0   | 皆減     | 0              | 0.0   | -      |
| 前 払 金           | 145,900,000    | 0.7   | 皆増     | 259,110,000    | 1.2   | 77.6   | 297,300,000    | 1.4   | 14.7   |
| その他の流動資産        | 29,609         | 0.0   | 93.1   | 34,761         | 0.0   | 17.4   | 228,676        | 0.0   | 557.9  |
| 資 産 合 計         | 20,205,194,771 | 100.0 | 1.8    | 20,738,064,285 | 100.0 | 2.6    | 21,042,323,920 | 100.0 | 1.5    |

## (負債・資本の部)

(単位:円、%)

| 科目              | 令和4年度           |        |        | 令和5年度            |        |        | 令和6年度            |        |        |
|-----------------|-----------------|--------|--------|------------------|--------|--------|------------------|--------|--------|
|                 | 金額              | 構成比    | 増減比    | 金額               | 構成比    | 増減比    | 金額               | 構成比    | 増減比    |
| 固定負債            | 1,430,238,698   | 7.1    | 30.1   | 1,845,149,090    | 8.9    | 29.0   | 2,269,664,321    | 10.8   | 23.0   |
| 企業債             | 1,427,653,371   | 7.1    | 29.9   | 1,843,244,883    | 8.9    | 29.1   | 2,268,441,234    | 10.8   | 23.1   |
| リース債務           | 2,585,327       | 0.0    | 皆増     | 1,904,207        | 0.0    | △ 26.3 | 1,223,087        | 0.0    | △ 35.8 |
| 流動負債            | 730,316,564     | 3.7    | 3.2    | 817,533,447      | 4.0    | 11.9   | 747,713,270      | 3.5    | △ 8.5  |
| 企業債             | 50,578,258      | 0.3    | △ 43.7 | 13,508,488       | 0.1    | △ 73.3 | 19,003,649       | 0.1    | 40.7   |
| リース債務           | 681,120         | 0.0    | 皆増     | 681,120          | 0.0    | 0.0    | 681,120          | 0.0    | 0.0    |
| 未払金             | 179,854,189     | 0.9    | 7.6    | 364,016,486      | 1.8    | 102.4  | 259,006,816      | 1.2    | △ 28.8 |
| 引当金             | 298,902,093     | 1.5    | △ 0.4  | 298,879,093      | 1.4    | △ 0.0  | 302,225,093      | 1.4    | 1.1    |
| その他流動負債         | 200,300,904     | 1.0    | 32.7   | 140,448,260      | 0.7    | △ 29.9 | 166,796,592      | 0.8    | 18.8   |
| 繰延収益            | 5,747,297,859   | 28.5   | △ 4.0  | 5,533,235,027    | 26.7   | △ 3.7  | 5,304,845,906    | 25.2   | △ 4.1  |
| 長期前受金           | 15,634,702,585  | 77.4   | 0.1    | 15,693,433,794   | 75.7   | 0.4    | 15,744,633,291   | 74.8   | 0.3    |
| 長期前受金<br>収益化累計額 | △ 9,887,404,726 | △ 48.9 | 2.7    | △ 10,160,198,767 | △ 49.0 | 2.8    | △ 10,439,787,385 | △ 49.6 | 2.8    |
| 資本金             | 11,472,360,038  | 56.8   | 2.9    | 11,715,776,308   | 56.4   | 2.1    | 11,986,468,042   | 56.9   | 2.3    |
| 固有資本金           | 7,736,555       | 0.0    | 0.0    | 7,736,555        | 0.0    | 0.0    | 7,736,555        | 0.0    | 0.0    |
| 他会計資本金          | 258,449,236     | 1.3    | 0.0    | 258,449,236      | 1.2    | 0.0    | 258,449,236      | 1.2    | 0.0    |
| 組入資本金           | 11,206,174,247  | 55.5   | 2.9    | 11,449,590,517   | 55.2   | 2.2    | 11,720,282,251   | 55.7   | 2.4    |
| 剰余金             | 824,981,612     | 4.2    | △ 8.4  | 826,370,413      | 4.0    | 0.2    | 733,632,381      | 3.6    | △ 11.2 |
| 資本剰余金           | 122,678,679     | 0.6    | 0.0    | 122,678,679      | 0.6    | 0.0    | 122,678,679      | 0.6    | 0.0    |
| その他資本剰余金        | 122,678,679     | 0.6    | 0.0    | 122,678,679      | 0.6    | 0.0    | 122,678,679      | 0.6    | 0.0    |
| 利益剰余金           | 702,302,933     | 3.6    | △ 9.7  | 703,691,734      | 3.4    | 0.2    | 610,953,702      | 3.0    | △ 13.2 |
| 減債積立金           | 36,886,663      | 0.2    | 226.2  | 0                | 0.0    | 皆減     | 0                | 0.0    | -      |
| 利益積立金           | 400,000,000     | 2.0    | 0.0    | 400,000,000      | 1.9    | 0.0    | 400,000,000      | 1.9    | 0.0    |
| 建設改良積立金         | 11,000,000      | 0.1    | 皆増     | 22,000,000       | 0.1    | 100.0  | 33,000,000       | 0.2    | 50.0   |
| 当年度未処分<br>利益剰余金 | 254,416,270     | 1.3    | △ 30.5 | 281,691,734      | 1.4    | 10.7   | 177,953,702      | 0.9    | △ 36.8 |
| 負債・資本合計         | 20,205,194,771  | 100.0  | 1.8    | 20,738,064,285   | 100.0  | 2.6    | 21,042,323,920   | 100.0  | 1.5    |

## 6 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書(消費税抜き表示)

(単位:円)

| 資産の種類           | 年度当初<br>の現在高   | 当年度増加額      | 当年度減少額     | 年度末現在高         | 減 価 償 却 累 計 額 |            |                | 年 度 末<br>償 却 未 済 高 | 備 考 |
|-----------------|----------------|-------------|------------|----------------|---------------|------------|----------------|--------------------|-----|
|                 |                |             |            |                | 当年度増加額        | 当年度減少額     | 累 計            |                    |     |
| 土 地             | 465,645,076    | 0           | 0          | 465,645,076    | 0             | 0          | 0              | 465,645,076        |     |
| 建 物             | 1,253,026,665  | 1,115,000   | 0          | 1,254,141,665  | 18,819,230    | 0          | 871,393,910    | 382,747,755        |     |
| 構 築 物           | 27,949,440,421 | 721,398,962 | 38,915,442 | 28,631,923,941 | 533,086,109   | 30,793,311 | 15,023,311,724 | 13,608,612,217     |     |
| 機 械 及 び 装 置     | 6,920,563,005  | 59,311,244  | 23,963,167 | 6,955,911,082  | 195,260,455   | 20,347,259 | 4,905,285,580  | 2,050,625,502      |     |
| 車 両 運 搬 具       | 22,190,738     | 0           | 0          | 22,190,738     | 0             | 0          | 21,173,447     | 1,017,291          |     |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 98,987,259     | 9,491,500   | 10,582,000 | 97,896,759     | 5,066,768     | 10,529,649 | 64,148,804     | 33,747,955         |     |
| リ ー ス 資 産       | 3,096,000      | 0           | 0          | 3,096,000      | 619,200       | 0          | 1,364,903      | 1,731,097          |     |
| 小 計             | 36,712,949,164 | 791,316,706 | 73,460,609 | 37,430,805,261 | 752,851,762   | 61,670,219 | 20,886,678,368 | 16,544,126,893     |     |
| 建 設 仮 勘 定       | 0              | 0           | 0          | 0              | 0             | 0          | 0              | 0                  |     |
| 合 計             | 36,712,949,164 | 791,316,706 | 73,460,609 | 37,430,805,261 | 752,851,762   | 61,670,219 | 20,886,678,368 | 16,544,126,893     |     |

(2) 無形固定資産明細書(消費税抜き表示)

(単位:円)

| 資産の種類     | 年度当初<br>の現在高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 当 年 度<br>減 価 償 却 額 | 年 度 末 現 在 高 | 備 考 |
|-----------|--------------|--------|--------|--------------------|-------------|-----|
| 電 話 加 入 権 | 1,519,572    | 0      | 0      | 0                  | 1,519,572   |     |
| 合 計       | 1,519,572    | 0      | 0      | 0                  | 1,519,572   |     |

## 7 企業債状況

(単位:円)

| 項目                     | 年度    |                | 令和5年度 |                | 令和6年度 |                |       |
|------------------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
|                        | 令和4年度 | 構成比(%)         | 令和5年度 | 構成比(%)         | 令和6年度 | 構成比(%)         |       |
| 当年度<br>発行高             | 政府資金  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   |
|                        | 公庫資金  | 379,000,000    | 100.0 | 429,100,000    | 100.0 | 444,200,000    | 100.0 |
|                        | 縁故資金  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   |
|                        | 計     | 379,000,000    | 100.0 | 429,100,000    | 100.0 | 444,200,000    | 100.0 |
| 発行高<br>累計              | 政府資金  | 5,018,300,000  | 49.1  | 5,018,300,000  | 47.1  | 5,018,300,000  | 45.2  |
|                        | 公庫資金  | 5,107,600,000  | 49.9  | 5,536,700,000  | 52.0  | 5,980,900,000  | 53.9  |
|                        | 縁故資金  | 100,000,000    | 1.0   | 100,000,000    | 0.9   | 100,000,000    | 0.9   |
|                        | 計     | 10,225,900,000 | 100.0 | 10,655,000,000 | 100.0 | 11,099,200,000 | 100.0 |
| 当年度<br>償還高<br>(A)      | 政府資金  | 84,887,539     | 94.5  | 45,504,856     | 90.0  | 13,508,488     | 100.0 |
|                        | 公庫資金  | 4,914,683      | 5.5   | 5,073,402      | 10.0  | 0              | 0.0   |
|                        | 縁故資金  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   |
|                        | 計     | 89,802,222     | 100.0 | 50,578,258     | 100.0 | 13,508,488     | 100.0 |
| 償還高<br>累計              | 政府資金  | 4,952,141,773  | 56.6  | 4,997,646,629  | 56.8  | 5,011,155,117  | 56.9  |
|                        | 公庫資金  | 3,695,526,598  | 42.2  | 3,700,600,000  | 42.1  | 3,700,600,000  | 42.0  |
|                        | 縁故資金  | 100,000,000    | 1.1   | 100,000,000    | 1.1   | 100,000,000    | 1.1   |
|                        | 計     | 8,747,668,371  | 100.0 | 8,798,246,629  | 100.0 | 8,811,755,117  | 100.0 |
| 年度末<br>残高              | 政府資金  | 66,158,227     | 4.5   | 20,653,371     | 1.1   | 7,144,883      | 0.3   |
|                        | 公庫資金  | 1,412,073,402  | 95.5  | 1,836,100,000  | 98.9  | 2,280,300,000  | 99.7  |
|                        | 縁故資金  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   |
|                        | 計     | 1,478,231,629  | 100.0 | 1,856,753,371  | 100.0 | 2,287,444,883  | 100.0 |
| 支払<br>利息<br>(B)        | 政府資金  | 5,388,753      | 50.4  | 2,180,444      | 17.9  | 619,568        | 3.8   |
|                        | 公庫資金  | 5,298,461      | 49.6  | 9,995,691      | 82.1  | 15,888,618     | 96.2  |
|                        | 縁故資金  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   |
|                        | 計     | 10,687,214     | 100.0 | 12,176,135     | 100.0 | 16,508,186     | 100.0 |
| 元<br>利<br>高<br>(A)+(B) | 政府資金  | 90,276,292     | 89.8  | 47,685,300     | 76.0  | 14,128,056     | 47.1  |
|                        | 公庫資金  | 10,213,144     | 10.2  | 15,069,093     | 24.0  | 15,888,618     | 52.9  |
|                        | 縁故資金  | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   | 0              | 0.0   |
|                        | 計     | 100,489,436    | 100.0 | 62,754,393     | 100.0 | 30,016,674     | 100.0 |