

2. 財務状況

(1) 財務比較

(単位：円)

区 分	2 2年度	2 3年度	2 4年度	2 5年度	2 6年度 (☆)	
収益の収支	事業収益 (A)	(6,503,440,176)	(6,302,515,175)	(6,256,358,448)	(6,003,793,491)	(6,828,259,123)
	上水道事業収益	5,850,317,077	5,653,994,508	5,541,332,247	5,446,428,743	5,308,097,820
	簡易水道事業収益	88,256,774	8,522,076	6,072,184	5,958,764	5,955,869
	受託工事収益	22,834,650	21,422,880	26,855,520	26,313,507	22,980,129
	営業外収益	542,031,675	594,511,444	616,075,360	486,044,003	1,231,534,034
	特別利益	—	24,064,267	66,023,137	39,048,474	259,691,271
	事業費用 (B)	(5,496,605,758)	(5,924,616,603)	(5,884,330,143)	(5,672,083,623)	(7,285,882,692)
	上水道事業費用	4,835,626,896	5,155,887,508	5,266,444,042	5,107,859,015	5,261,443,928
	簡易水道事業費用	75,403,288	38,865,475	35,585,538	35,313,438	53,568,346
	受託工事費用	50,550,517	53,228,136	45,772,153	39,212,115	41,914,831
	営業外費用	531,471,772	537,830,116	513,054,334	470,947,471	470,887,898
	特別損失	3,553,285	138,805,368	23,474,076	18,751,584	1,458,067,689
	差引額 (A - B)	1,006,834,418	377,898,572	372,028,305	331,709,868	△ 457,623,569

(注) 消費税を除く。
(☆) 26年度から新会計基準を適用している。
(単位：円)

区 分	2 2年度	2 3年度	2 4年度	2 5年度	2 6年度 (☆)	
資本的収支	資本の収入 (C)	(1,707,748,109)	(2,096,677,035)	(2,005,138,117)	(2,216,669,351)	(2,886,756,156)
	企業債	1,408,100,000	1,762,900,000	1,509,700,000	1,694,800,000	2,395,000,000
	工事負担金	135,790,183	173,778,218	139,892,812	141,030,947	168,252,099
	負担金	11,493,300	20,246,415	18,198,311	19,257,342	16,957,856
	出資金	84,749,823	59,852,592	175,930,753	272,082,520	70,851,723
	補助金	67,552,000	78,541,000	37,857,000	74,710,477	231,206,000
	固定資産売却代金	62,803	1,358,810	123,559,241	14,788,065	4,488,478
	資本の支出 (D)	(5,438,869,354)	(5,562,797,463)	(4,985,306,453)	(4,642,454,958)	(4,871,877,284)
	建設改良費	4,223,620,726	3,999,082,500	3,311,722,550	3,438,343,937	3,714,769,579
	企業債償還金	1,215,248,628	1,563,714,963	1,673,583,903	1,204,111,021	1,157,107,705
	開発費	—	—	—	—	—
	投資	—	—	—	—	—
	差引額 (C - D)	△ 3,731,121,245	△ 3,466,120,428	△ 2,980,168,336	△ 2,425,785,607	△ 1,985,121,128

(注) 消費税を含む。
(☆) 26年度から新会計基準を適用している。
(単位：円)

区 分	2 2年度	2 3年度	2 4年度	2 5年度	2 6年度 (☆)	
補填財源	当年度消費税 資本的収支調整額	189,719,503	177,825,491	146,372,784	150,368,418	197,315,648
	減債積立金	393,000,000	504,000,000	189,000,000	186,000,000	165,709,868
	建設改良積立金	392,000,000	503,414,642	188,898,572	186,028,305	166,000,000
	損益勘定留保資金	2,756,401,742	2,280,880,295	2,455,896,980	1,903,388,884	1,456,095,612
補填財源合計	3,731,121,245	3,466,120,428	2,980,168,336	2,425,785,607	1,985,121,128	

(注) 消費税を含む。
(☆) 26年度から新会計基準を適用している。

(2) 比較損益計算書

区 分	22年度		23年度		24年度	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	構成比率
水道事業収益	[6,503,440,176]	[100.0]	[6,302,515,175]	[100.0]	[6,256,358,448]	[100.0]
営業収益	((5,854,353,738))	((90.1))	((5,683,939,464))	((90.2))	((5,574,259,951))	((89.1))
給水収益	5,826,805,488	89.6	5,658,321,584	89.8	5,542,329,031	88.6
受託工事収益	22,834,650	0.4	21,422,880	0.3	26,855,520	0.4
その他営業収益	4,713,600	0.1	4,195,000	0.1	5,075,400	0.1
営業外収益	((649,086,438))	((9.9))	((594,511,444))	((9.4))	((616,075,360))	((9.8))
受取利息	2,442,839	0.0	1,764,167	0.0	1,105,437	0.0
雑収益	182,380,884	2.8	204,630,341	3.2	201,768,757	3.2
繰入金	125,042,715	1.9	63,013,936	1.0	46,311,166	0.7
加入金	239,220,000	3.7	211,280,000	3.4	266,890,000	4.3
補助金	0	0.0	13,823,000	0.2	0	0.0
長期前受金戻入	-	-	-	-	-	-
引当金戻入益	100,000,000	1.5	100,000,000	1.6	100,000,000	1.6
特別利益	((0))	((0.0))	((24,064,267))	((0.4))	((66,023,137))	((1.1))
固定資産売却益	0	0.0	64,267	0.0	50,023,137	0.8
その他特別利益	0	0.0	24,000,000	0.4	16,000,000	0.3
水道事業費用	[5,496,605,758]	[100.0]	[5,924,616,603]	[100.0]	[5,884,330,143]	[100.0]
営業費用	((4,961,580,701))	((90.3))	((5,247,981,119))	((88.6))	((5,347,801,733))	((90.9))
上水道事業費用	(4,835,626,896)	(88.0)	(5,155,887,508)	(87.0)	(5,266,444,042)	(89.5)
浄水費	959,291,908	17.5	932,533,320	15.7	918,180,053	15.6
配水費	372,717,504	6.8	419,321,532	7.1	424,837,412	7.2
漏水対策費	98,334,796	1.8	98,510,539	1.7	107,906,968	1.8
給水費	320,858,802	5.8	374,872,526	6.3	365,475,532	6.2
業務費	334,283,300	6.1	346,382,337	5.8	343,639,538	5.9
総係費	389,233,109	7.1	402,530,087	6.8	393,601,867	6.7
減価償却費	2,199,308,859	40.0	2,309,492,244	39.0	2,431,502,941	41.3
資産減耗費	161,598,618	2.9	272,244,923	4.6	281,299,731	4.8
簡易水道事業費用	(75,403,288)	(1.4)	(38,865,475)	(0.7)	(35,585,538)	(0.6)
維持管理費	41,506,227	0.7	19,500,629	0.4	18,450,655	0.3
減価償却費	31,116,349	0.6	18,808,978	0.3	17,103,346	0.3
資産減耗費	2,780,712	0.1	555,868	0.0	31,537	0.0
受託工事費用	(50,550,517)	(0.9)	(53,228,136)	(0.9)	(45,772,153)	(0.8)
受託工事費	50,550,517	0.9	53,228,136	0.9	45,772,153	0.8
営業外費用	((531,471,772))	((9.6))	((537,830,116))	((9.1))	((513,054,334))	((8.7))
支払利息及び企業債 取扱諸費	515,014,773	9.3	504,675,262	8.5	489,298,987	8.3
繰延勘定償却	6,001,000	0.1	1,895,250	0.0	0	0.0
雑支出	10,455,999	0.2	31,259,604	0.6	23,755,347	0.4
特別損失	((3,553,285))	((0.1))	((138,805,368))	((2.3))	((23,474,076))	((0.4))
固定資産売却損	0	0.0	55,143	0.0	15,364,011	0.3
その他特別損失	3,553,285	0.1	138,750,225	2.3	8,110,065	0.1
当年度純損益	1,006,834,418		377,898,572		372,028,305	
その他利益剰余金	580,224		-		-	
当年度未処分利益剰余金	1,007,414,642		377,898,572		372,028,305	

(単位：円・%)

25年度		26年度(☆)		す う 勢 比 率				
金 額	構成比率	金 額	構成比率	22	23	24	25	26
[6,003,793,491]	[100.0]	[6,828,259,123]	[100.0]	[100.0]	[96.9]	[96.2]	[92.3]	[105.0]
((5,478,701,014))	((91.3))	((5,337,033,818))	((78.2))	((100.0))	((97.1))	((95.2))	((93.6))	((91.2))
5,447,292,307	90.7	5,309,698,189	77.8	100.0	97.1	95.1	93.5	91.1
26,313,507	0.5	22,980,129	0.3	100.0	93.8	117.6	115.2	100.6
5,095,200	0.1	4,355,500	0.1	100.0	89.0	107.7	108.1	92.4
((486,044,003))	((8.1))	((1,231,534,034))	((18.0))	((100.0))	((91.6))	((94.9))	((74.9))	((189.7))
1,255,580	0.0	4,691,700	0.1	100.0	72.2	45.3	51.4	192.1
91,068,608	1.5	151,465,204	2.2	100.0	112.2	110.6	49.9	83.0
41,179,815	0.7	64,547,278	0.9	100.0	50.4	37.0	32.9	51.6
252,540,000	4.2	240,590,000	3.5	100.0	88.3	111.6	105.6	100.6
0	0.0	0	0.0	-	皆増	-	-	-
-	-	742,193,165	10.9	-	-	-	-	皆増
100,000,000	1.7	28,046,687	0.4	100.0	100.0	100.0	100.0	28.0
((39,048,474))	((0.6))	((259,691,271))	((3.8))	((-))	((皆増))	((皆増))	((皆増))	((皆増))
24,391,759	0.4	15,966,929	0.2	-	皆増	皆増	皆増	皆増
14,656,715	0.2	243,724,342	3.6	-	皆増	皆増	皆増	皆増
[5,672,083,623]	[100.0]	[7,285,882,692]	[100.0]	[100.0]	[107.8]	[107.1]	[103.2]	[132.6]
((5,182,384,568))	((91.4))	((5,356,927,105))	((73.6))	((100.0))	((105.8))	((107.8))	((104.5))	((108.0))
(5,107,859,015)	(90.1)	(5,261,443,928)	(72.3)	(100.0)	(106.6)	(108.9)	(105.6)	(108.8)
954,713,214	16.8	976,354,292	13.4	100.0	97.2	95.7	99.5	101.8
399,123,085	7.1	435,430,838	6.0	100.0	112.5	114.0	107.1	116.8
104,079,581	1.8	65,253,102	0.9	100.0	100.2	109.7	105.8	66.4
353,197,349	6.2	383,796,212	5.3	100.0	116.8	113.9	110.1	119.6
247,225,809	4.4	266,480,090	3.7	100.0	103.6	102.8	74.0	79.7
386,390,893	6.8	270,067,710	3.7	100.0	103.4	101.1	99.3	69.4
2,471,315,379	43.6	2,509,481,449	34.4	100.0	105.0	110.6	112.4	114.1
191,813,705	3.4	354,580,235	4.9	100.0	168.5	174.1	118.7	219.4
(35,313,438)	(0.6)	(53,568,346)	(0.7)	(100.0)	(51.5)	(47.2)	(46.8)	(71.0)
17,734,941	0.3	17,381,909	0.2	100.0	47.0	44.5	42.7	41.9
16,642,213	0.3	16,570,061	0.2	100.0	60.4	55.0	53.5	53.3
936,284	0.0	19,616,376	0.3	100.0	20.0	1.1	33.7	著増
(39,212,115)	(0.7)	(41,914,831)	(0.6)	(100.0)	(105.3)	(90.5)	(77.6)	(82.9)
39,212,115	0.7	41,914,831	0.6	100.0	105.3	90.5	77.6	82.9
((470,947,471))	((8.3))	((470,887,898))	((6.4))	((100.0))	((101.2))	((96.5))	((88.6))	((88.6))
457,724,605	8.1	454,786,919	6.2	100.0	98.0	95.0	88.9	88.3
0	0.0	0	0.0	100.0	31.6	皆減	皆減	皆減
13,222,866	0.2	16,100,979	0.2	100.0	著増	著増	126.5	154.0
((18,751,584))	((0.3))	((1,458,067,689))	((20.0))	((100.0))	((著増))	((著増))	((著増))	((著増))
12,079,515	0.2	2,177,980	0.0	-	皆増	皆増	皆増	皆増
6,672,069	0.1	1,455,889,709	20.0	100.0	著増	著増	187.8	著増
331,709,868		-457,623,569						
-		14,637,033,697						
331,709,868		14,179,410,128						

(注)消費税相当額を除く。

(☆)26年度から新会計基準を適用している。

(3) 比較貸借対照表
(資産の部)

区 分	22年度		23年度		24年度	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	構成比率
固定資産	[61,082,239,461]	[94.9]	[62,393,818,779]	[95.6]	[62,818,479,241]	[94.7]
有形固定資産	(61,003,290,575)	(94.8)	(62,319,008,806)	(95.5)	(62,747,805,431)	(94.6)
土地	4,194,637,316	6.5	4,194,637,316	6.4	4,069,571,627	6.1
建物	1,636,083,851	2.6	1,635,231,844	2.5	1,548,404,762	2.3
構築物	45,217,210,542	70.2	46,452,490,353	71.2	46,525,566,186	70.2
機械及び装置	8,111,257,440	12.6	9,323,460,424	14.3	8,995,114,531	13.6
車両運搬具	13,029,984	0.0	12,742,960	0.0	12,390,248	0.0
工具器具及び備品	52,408,426	0.1	58,313,199	0.1	49,278,144	0.1
リース資産	-	-	-	-	-	-
建設仮勘定	1,778,663,016	2.8	642,132,710	1.0	1,547,479,933	2.3
無形固定資産	(73,348,886)	(0.1)	(69,209,973)	(0.1)	(65,073,810)	(0.1)
庁舎使用权	53,023,833	0.1	49,981,893	0.1	46,939,953	0.1
電話加入権	5,807,699	0.0	5,807,699	0.0	5,807,699	0.0
施設利用権	14,294,384	0.0	13,180,471	0.0	12,066,558	0.0
預託金	222,970	0.0	239,910	0.0	259,600	0.0
ソフトウェア	-	-	-	-	-	-
投資その他の資産	(5,600,000)	(0.0)	(5,600,000)	(0.0)	(5,600,000)	(0.0)
その他投資	5,600,000	0.0	5,600,000	0.0	5,600,000	0.0
流動資産	[3,289,981,796]	[5.1]	[2,889,879,589]	[4.4]	[3,480,532,842]	[5.3]
現金・預金	2,502,874,055	3.9	2,108,872,270	3.2	2,814,963,356	4.3
未収金	717,138,261	1.1	730,952,564	1.1	633,897,288	1.0
貯蔵品	67,443,071	0.1	48,179,755	0.1	29,797,198	0.0
前払金	651,409	0.0	0	0.0	0	0.0
その他流動資産	1,875,000	0.0	1,875,000	0.0	1,875,000	0.0
繰延勘定	[1,895,250]	[0.0]	[-]	[-]	[-]	[-]
開発費	1,895,250	0.0	-	-	-	-
計	64,374,116,507	100.0	65,283,698,368	100.0	66,299,012,083	100.0

(単位：円・%)

25年度		26年度 (☆)		す う 勢 比 率				
金 額	構成比率	金 額	構成比率	22	23	24	25	26
[63,536,488,709]	[95.1]	[64,268,350,142]	[93.6]	[100.0]	[102.1]	[102.8]	[104.0]	[105.2]
(63,469,988,952)	(95.0)	(64,205,384,458)	(93.5)	(100.0)	(102.2)	(102.9)	(104.0)	(105.2)
4,080,654,664	6.1	4,069,929,965	5.9	100.0	100.0	97.0	97.3	97.0
1,517,265,977	2.3	2,213,156,864	3.2	100.0	99.9	94.6	92.7	135.3
47,246,200,888	70.7	47,129,852,238	68.6	100.0	102.7	102.9	104.5	104.2
8,475,622,395	12.7	9,783,019,564	14.3	100.0	114.9	110.9	104.5	120.6
7,973,205	0.0	5,611,237	0.0	100.0	97.8	95.1	61.2	43.1
42,645,403	0.1	175,822,990	0.3	100.0	111.3	94.0	81.4	著増
-	-	25,405,127	0.0	-	-	-	-	皆増
2,099,626,420	3.1	802,586,473	1.2	100.0	36.1	87.0	118.0	45.1
(60,899,757)	(0.1)	(57,365,684)	(0.1)	(100.0)	(94.4)	(88.7)	(83.0)	(78.2)
43,898,013	0.1	40,856,073	0.1	100.0	94.3	88.5	82.8	77.1
5,807,699	0.0	5,807,699	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
10,952,645	0.0	9,964,732	0.0	100.0	92.2	84.4	76.6	69.7
241,400	0.0	237,180	0.0	100.0	107.6	116.4	108.3	106.4
-	-	500,000	0.0	-	-	-	-	皆増
(5,600,000)	(0.0)	(5,600,000)	(0.0)	(100.0)	(100.0)	(100.0)	(100.0)	(100.0)
5,600,000	0.0	5,600,000	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
[3,242,178,850]	[4.9]	[4,346,143,279]	[6.4]	[100.0]	[87.8]	[105.8]	[98.5]	[132.1]
2,531,996,476	3.8	3,436,781,771	5.0	100.0	84.3	112.5	101.2	137.3
675,812,502	1.0	862,866,990	1.3	100.0	101.9	88.4	94.2	120.3
32,494,872	0.1	44,869,518	0.1	100.0	71.4	44.2	48.2	66.5
0	0.0	0	0.0	100.0	皆増	-	-	-
1,875,000	0.0	1,625,000	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	86.7
[-]	[-]	[-]	[-]	[100.0]	[皆減]	[皆減]	[皆減]	[皆減]
-	-	-	-	100.0	皆減	皆減	皆減	皆減
66,778,667,559	100.0	68,614,493,421	100.0	100.0	101.4	103.0	103.7	106.6

(☆) 26年度から新会計基準を適用している。

(負債・資本の部)

区 分	22年度		23年度		24年度	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	構成比率
固定負債	[549,549,378]	[0.8]	[448,116,993]	[0.7]	[346,668,809]	[0.5]
建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,825,036	0.0	4,392,651	0.0	2,944,467	0.0
リース債務	-	-	-	-	-	-
退職給付引当金	-	-	-	-	-	-
修繕引当金	543,724,342	0.8	443,724,342	0.7	343,724,342	0.5
流動負債	[1,783,560,999]	[2.8]	[1,724,358,513]	[2.6]	[2,140,372,592]	[3.3]
建設改良費等の財源に充てるための企業債	-	-	-	-	-	-
リース債務	-	-	-	-	-	-
未払金	1,292,921,961	2.0	1,198,178,054	1.8	1,644,829,243	2.5
未払費用	10,048,861	0.0	8,704,393	0.0	9,092,729	0.0
前受金	433,354,564	0.7	471,726,490	0.7	437,138,935	0.7
賞与引当金	-	-	-	-	-	-
法定福利費引当金	-	-	-	-	-	-
その他流動負債	47,235,613	0.1	45,749,576	0.1	49,311,685	0.1
繰延収益	[-]	[-]	[-]	[-]	[-]	[-]
長期前受金	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
資本金	[29,832,597,981]	[46.4]	[31,120,729,052]	[47.7]	[31,530,320,969]	[47.5]
資本金	(9,004,048,591)	(14.0)	(10,091,562,240)	(15.5)	(10,663,589,876)	(16.1)
借入資本金	(20,828,549,390)	(32.4)	(21,029,166,812)	(32.2)	(20,866,731,093)	(31.4)
企業債	20,828,549,390	32.4	21,029,166,812	32.2	20,866,731,093	31.4
剰余金	[32,208,408,149]	[50.0]	[31,990,493,810]	[49.0]	[32,281,649,713]	[48.7]
資本剰余金	(30,992,641,230)	(48.1)	(31,404,242,961)	(48.1)	(31,701,269,131)	(47.8)
受贈財産評価額	3,277,419,930	5.1	3,498,420,926	5.4	3,618,868,846	5.4
工事負担金	26,006,073,736	40.4	26,176,449,471	40.1	26,315,170,721	39.7
保険差益	2,500,316	0.0	2,500,316	0.0	2,500,316	0.0
その他資本剰余金	1,706,647,248	2.6	1,726,872,248	2.6	1,764,729,248	2.7
利益剰余金	(1,215,766,919)	(1.9)	(586,250,849)	(0.9)	(580,380,582)	(0.9)
利益積立金	208,352,277	0.3	208,352,277	0.3	208,352,277	0.3
当年度未処分利益剰余金	1,007,414,642	1.6	377,898,572	0.6	372,028,305	0.6
計	64,374,116,507	100.0	65,283,698,368	100.0	66,299,012,083	100.0

(単位：円・%)

25年度		26年度(☆)		すう勢比率				
金額	構成比率	金額	構成比率	22	23	24	25	26
[245,204,650]	[0.4]	[22,684,440,418]	[33.1]	[100.0]	[81.5]	[63.1]	[44.6]	[著増]
1,480,308	0.0	21,404,530,690	31.2	100.0	75.4	50.5	25.4	著増
-	-	15,544,728	0.0	-	-	-	-	皆増
-	-	1,264,365,000	1.8	-	-	-	-	皆増
243,724,342	0.4	0	0.0	100.0	81.6	63.2	44.8	0.0
[1,294,446,471]	[1.9]	[2,716,919,642]	[4.0]	[100.0]	[96.7]	[120.0]	[72.6]	[152.3]
-	-	1,193,726,144	1.7	-	-	-	-	皆増
-	-	8,265,855	0.0	-	-	-	-	皆増
741,290,884	1.1	964,629,754	1.4	100.0	92.7	127.2	著増	74.6
8,514,857	0.0	7,431,189	0.0	100.0	86.6	90.5	84.7	74.0
508,488,492	0.7	434,793,077	0.6	100.0	108.9	100.9	117.3	100.3
-	-	62,167,846	0.1	-	-	-	-	皆増
-	-	10,899,222	0.0	-	-	-	-	皆増
36,152,238	0.1	35,006,555	0.1	100.0	96.9	104.4	76.5	74.1
[-]	[-]	[15,435,963,587]	[22.5]	[-]	[-]	[-]	[-]	[皆増]
(-)	(-)	(15,435,963,587)	(22.5)	(-)	(-)	(-)	(-)	(皆増)
[32,685,842,274]	[48.9]	[11,728,475,394]	[17.1]	[100.0]	[104.3]	[105.7]	[109.6]	[39.3]
(11,326,958,043)	(16.9)	(11,728,475,394)	(17.1)	(100.0)	(112.1)	(118.4)	(125.8)	(130.3)
(21,358,884,231)	(32.0)	(-)	(-)	(100.0)	(101.0)	(100.2)	(102.5)	(皆減)
21,358,884,231	32.0	-	-	100.0	101.0	100.2	102.5	皆減
[32,553,174,164]	[48.8]	[16,048,694,380]	[23.4]	[100.0]	[99.3]	[100.2]	[101.1]	[49.8]
(32,013,112,019)	(48.0)	(1,660,931,975)	(2.4)	(100.0)	(101.3)	(102.3)	(103.3)	(5.4)
3,716,713,807	5.6	504,293,994	0.7	100.0	106.7	110.4	113.4	15.4
26,454,458,171	39.6	1,104,065,769	1.6	100.0	100.7	101.2	101.7	4.2
2,500,316	0.0	2,500,316	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
1,839,439,725	2.8	50,071,896	0.1	100.0	101.2	103.4	107.8	2.9
(540,062,145)	(0.8)	(14,387,762,405)	(21.0)	(100.0)	(48.2)	(47.7)	(44.4)	(著増)
208,352,277	0.3	208,352,277	0.3	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
331,709,868	0.5	14,179,410,128	20.7	100.0	37.5	36.9	32.9	著増
66,778,667,559	100.0	68,614,493,421	100.0	100.0	101.4	103.0	103.7	106.6

(☆) 26年度から新会計基準を適用している。

(4) 比較キャッシュ・フロー計算書

	平成25年度	平成26年度	比較増減	備考
1 業務活動によるキャッシュ・フロー				
当年度純損失	-	△ 457,623,569 円	-	
減価償却費	-	2,526,051,510 円	-	
固定資産除却費	-	315,423,793 円	-	
減損損失	-	6,807,310 円	-	
貸倒引当金の増減額(△は減少)	-	13,106,000 円	-	
退職給付引当金の増減額(△は減少)	-	1,264,365,000 円	-	
修繕引当金の増減額(△は減少)	-	△ 243,724,342 円	-	
賞与引当金・法定福利費引当金の増減額(△は減少)	-	73,067,068 円	-	
長期前受金戻入額	-	△ 742,193,165 円	-	
受取利息及び受取配当金	-	△ 4,691,700 円	-	
支払利息	-	454,786,919 円	-	
固定資産売却損益(△は益)	-	△ 13,788,949 円	-	
未収金の増減額(△は増加)	-	12,026,055 円	-	
たな卸資産の増減額(△は増加)	-	△ 12,374,646 円	-	
その他流動資産の増減額(△は増加)	-	250,000 円	-	
未払金・未払費用の増減額(△は減少)	-	172,938,350 円	-	
前受金の増減額(△は減少)	-	△ 73,695,415 円	-	
その他流動負債の増減額(△は減少)	-	△ 1,145,683 円	-	
小計	-	3,289,584,536 円	-	
利息及び配当金の受取額	-	4,691,700 円	-	
利息の支払額	-	△ 454,786,919 円	-	
業務活動によるキャッシュ・フロー	-	2,839,489,317 円	-	
2 投資活動によるキャッシュ・フロー				
有形固定資産の取得による支出	-	△ 3,427,371,156 円	-	
有形固定資産の売却による収入	-	20,450,920 円	-	
無形固定資産の取得による支出	-	△ 626,000 円	-	
無形固定資産の売却による収入	-	4,220 円	-	
国庫補助金等による収入	-	157,742,108 円	-	
他会計からの繰入金による収入	-	16,957,856 円	-	
投資活動によるキャッシュ・フロー	-	△ 3,232,842,052 円	-	
3 財務活動によるキャッシュ・フロー				
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	-	2,395,000,000 円	-	
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	-	△ 1,155,627,397 円	-	
その他企業債の償還による支出	-	△ 1,480,308 円	-	
リース債務の返済による支出	-	△ 9,561,748 円	-	
他会計からの出資による収入	-	69,807,483 円	-	
財務活動によるキャッシュ・フロー	-	1,298,138,030 円	-	
資金増加額(又は減少額)	△ 282,966,880 円	904,785,295 円	1,187,752,175 円	
資金期首残高	2,814,963,356 円	2,531,996,476 円	△ 282,966,880 円	
資金期末残高	2,531,996,476 円	3,436,781,771 円	904,785,295 円	

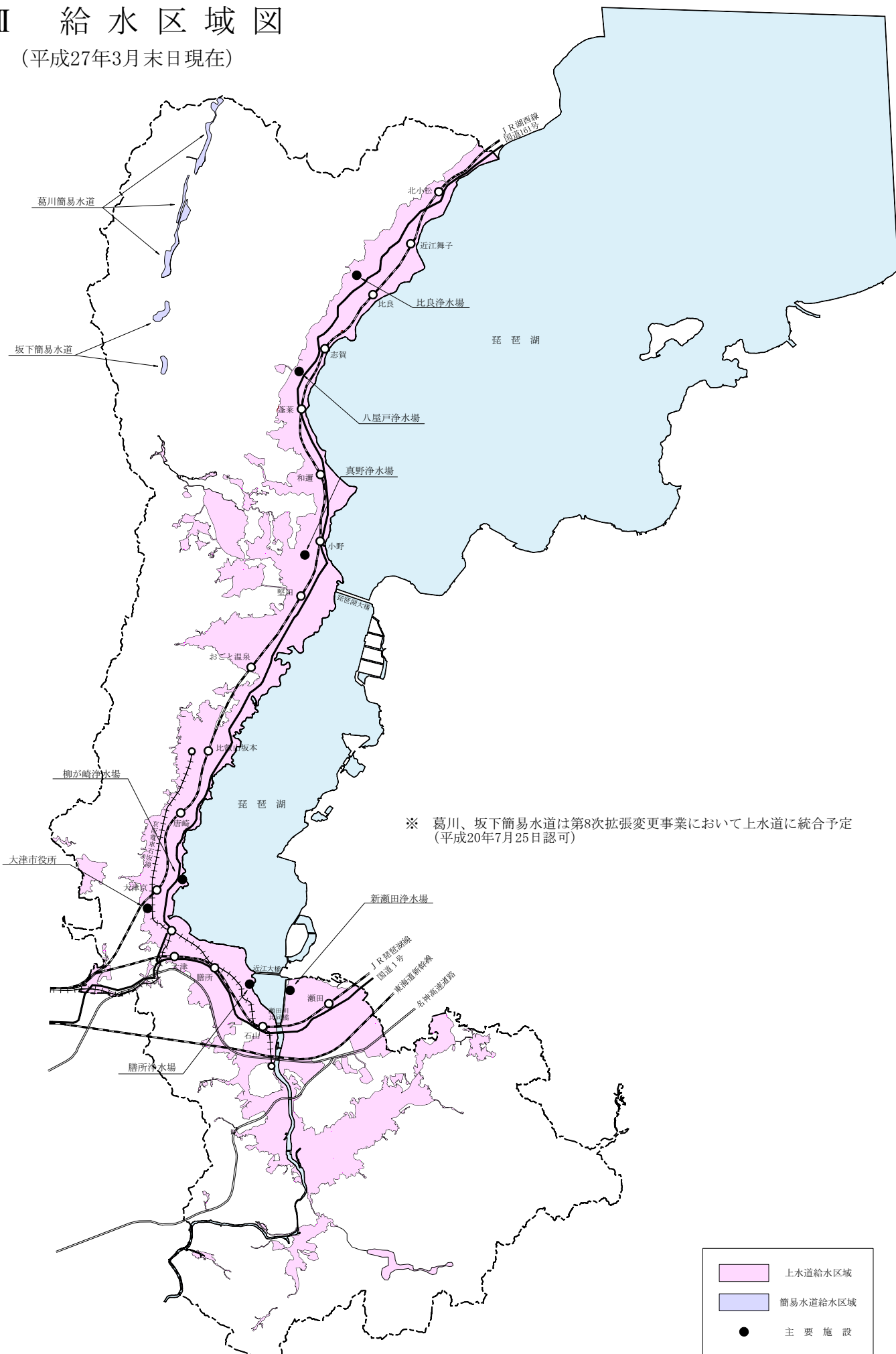
3. 経営分析

	算 式	26年度
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{経常収益額}}{\text{経常費用額}} \times 100$	112.7
資金残高対 事業収支比率 (%)	$\frac{\text{現金・預金+有価証券等の額}}{\text{経常収益額}} \times 100$	52.3
経費回収率 (%)	$\frac{\text{供給単価の額}}{\text{給水原価の額}} \times 100$	91.8
企業債元利償還金 対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金の額}}{\text{料金収入の額}} \times 100$	30.4
減価償却累計率 (%)	$\frac{\text{減価償却累計額}}{\text{償却資産の取得価額}} \times 100$	43.4
管路老朽化率 (%)	$\frac{\text{法定耐用年数を経過した管路延長}}{\text{管路総延長}} \times 100$	10.1
更新率 (%)	$\frac{\text{更新投資の額}}{\text{償却資産の取得価額}} \times 100$	1.6
有収率 (%)	$\frac{\text{年間総有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	92.2
施設稼働率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	62.2
自己資本比率 (%)	$\frac{\text{資本}}{\text{負債+資本}} \times 100$	40.5
流動比率 (%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	160.0

備	考
<p>料金収入・一般会計繰入金等の収益で、経常的な費用がどの程度賄われているかを表すもので、公営企業においては100%以上となっていることが望ましい。</p>	
<p>収益規模に対する資金余力を表したものであり、日常の資金繰りの余力を表す。経営環境が類似した公営企業の一般的な水準と比較して過小な場合や、施設・設備の老朽化が進んでいるにも関わらず低水準な場合には、経営の現在・将来の安定性に課題を有する可能性がある。</p>	
<p>料金で回収すべき経費（原価）について、どの程度それが可能となっているか（単価）を表したものであり、経営の効率性を把握し、経営の効率性を把握し、評価するとともに、料金の水準等を評価することが可能な指標。公営企業においては100%以上となっていることが望ましい。</p>	
<p>企業の債務負担の状況や投資余力等を判断する指標であり、施設・設備の建設改良のために起債した企業債の元利償還金が、料金収入に対してどの程度の規模となっているかを表すもので、経営環境が類似した公営企業の一般的な水準と比較して、過度の高い水準にある場合や増加傾向にある場合には、企業の持続性・安定性に課題があるものと評価される。</p>	
<p>固定資産（施設・設備）の減価償却がどの程度進んでいるかを表したもので、率が高いほど耐用年数に近づいているものと判断できる。経営環境が類似した公営企業の水準と比較して高水準にある、急上昇中等の場合は、老朽化が進んでいる状態であり、かつ、経営状況が悪い場合には、将来の事業継続に向けて抜本的な対策を要する可能性がある。</p>	
<p>管路の老朽化がどの程度進んでいるかを実体面から表すものであり、経営環境が類似した公営企業の水準と比較して高水準にある、急上昇中等の状況であり、かつ、経営状況が悪い場合には、将来の事業継続に向けて抜本的な対策を要する可能性がある一方で、長寿命化の取り組みが進んでおり、有収率が高水準にあるなど、当該指標が高水準であっても現時点では大きな問題がない場合も考えられる。</p>	
<p>固定資産（施設・設備）の整備・取得に要した価格に対して、当該年度にどの程度の更新投資が行なわれているかを表すものであり、老朽化や経営状況を把握するにあたっての補助的な指標となる。老朽化が進んでいる場合にこの数値が低水準となっている場合には、必要な更新投資を行うことができているのか等を確認することが望ましい。経営状況が悪い場合には、事業の継続に向けて抜本的な対策を要する必要がある。</p>	
<p>施設・設備が対応する水量のうち、料金徴収等の対象とするものの割合を表すもので、施設・設備の経営面での効率性等を表すもの。経営環境が類似した公営企業の水準と比較して低水準にある場合には、施設・整備が効率的に運営されていない、性能が低下している等の可能性がある。</p>	
<p>施設・設備が一日に対応可能な能力に対して、実際に使用されているものの割合を表すもので、施設・設備の事業実施面での効率性等を表したもの。経営環境が類似した公営企業の水準と比較して低水準にある場合には、施設・設備の効率性が低いものと評価される。</p>	
<p>総資本のうち自己資本の占める割合を示すもので、比率は高いほど経営の安全性は大きいものといえる。</p>	
<p>短期債務に対する企業の支払能力を測定するもので、比率は100%以上が望ましい。</p>	

VII 給水区域図

(平成27年3月末日現在)



※ 葛川、坂下簡易水道は第8次拡張変更事業において上水道に統合予定 (平成20年7月25日認可)