

## 第 2 章 財 政

1. 平成24年度の主な事業と経営状況
2. 平成24年度 決算の概要
  - (1) 収益的収入
  - (2) 収益的支出
  - (3) 資本的収入
  - (4) 資本的支出
3. 収益的収支の推移
4. 費 用 構 成
5. 部門別給水原価
6. 目的別給水原価
7. 資本的収支の推移
8. 貸 借 対 照 表
  - (1) 資 産 の 部
  - (2) 負債・資本の部
9. 企業債明細書
10. 固定負債明細書
  - (1) 引当金明細書
  - (2) その他固定負債明細書
11. 資金不足比率
12. 経 営 分 析
13. 業 務 分 析
14. 参 考 資 料

※. 本章の金額は、原則として消費税抜きで表示しています。

## 1. 平成24年度の主な事業と経営状況

平成24年度の業務量は、給水人口が408,858人で前年度に比べ1,176人減少し、年間配水量は47,560,178 $\text{m}^3$ で前年度に比べ1,111,183 $\text{m}^3$ 減少しました。また、年間有収水量は44,736,838 $\text{m}^3$ で前年度に比べ479,647 $\text{m}^3$ 減少しましたが、有収率は94.1%で前年度に比べ1.2ポイント増加しました。

事業面では、建設改良事業で昨年度に引き続き、送水ルート之二重化工事である中宮浄水場～田口山配水場間口径900mm送水管布設工事と、応急給水拠点整備として、継続事業である春日受水場更新事業に取り組んだほか、配水管更新事業、鉛管解消事業として老朽・異形管改良工事を推進し、施設の耐震化のため管理棟・水質試験棟更新事業に着手しました。

次に、収入では、給水収益が60,721千円(前年度比0.9%)、受託工事収益が26,763千円(同60.8%)、分担金が83,779千円(同30.4%)、雑収益が66,565千円(同76.1%)それぞれ減少した結果、収入全体では7,032,737千円で、前年度に比べ262,350千円(同3.6%)の減少となりました。

一方、支出では、資産減耗費が63,451千円(同80.1%)、特別損失が春日受水場更新事業による施設除却費を計上したことにより421,567千円(同2378.4%)それぞれ増加したものの、職員給与費が55,360千円(同4.6%)、修繕費が98,411千円(同49.0%) (修繕引当金取崩額163,014千円は皆増)、減価償却費が385,516千円(同14.2%)それぞれ減少した結果、支出全体では6,468,281千円となり、前年度に比べ、229,223千円(同3.4%)の減少となりました。

この結果、収支差引額で564,456千円の純利益を計上することとなり、当年度末利益剰余金は同額の564,456千円となりました。

今後も、良質な水を安心・安定供給するため、危機管理の強化に重点を置いた施策展開を図り、施設改良・送配水管更新事業等を進めるとともに、安定した企業経営の維持に努めてまいります。

## 2. 平成24年度 決算の概要

### (1) 収益的収入 (税込)

区 分	予 算		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による 支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	7,478,278,000	△ 41,603,000	0
第1項 営業収益	6,994,830,000	262,000	0
第2項 営業外収益	445,081,000	△ 4,151,000	0
第3項 特別利益	38,367,000	△ 37,714,000	0

### (2) 収益的支出 (税込)

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増 減 額	地方公営 企業法第 24条第3 項の規定 による 支出額	小 計
第1款 水道事業費用	7,130,135,000	△ 21,405,000	0	0	0	7,108,730,000
第1項 営業費用	6,496,994,000	△ 526,248,000	0	0	0	5,970,746,000
第2項 営業外費用	601,140,000	51,800,000	0	0	0	652,940,000
第3項 特別損失	22,001,000	453,043,000	0	0	0	475,044,000
第4項 予 備 費	10,000,000	0	0	0	0	10,000,000

(単位：円)

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
7,436,675,000	7,374,877,944	△ 61,797,056	
6,995,092,000	6,991,085,362	△ 4,006,638	(うち仮受消費税 331,966,677)
440,930,000	382,252,912	△ 58,677,088	(うち仮受消費税 10,101,826)
653,000	1,539,670	886,670	(うち仮受消費税 72,822)

(単位：円)

額	合 計	決 算 額	地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業法 第26条第2項の 規定による繰越額					
0	7,108,730,000	6,662,735,515	0	445,994,485	
0	5,970,746,000	5,580,546,231	0	390,199,769	(うち仮払消費税 97,401,517)
0	652,940,000	642,020,075	0	10,919,925	(うち仮払消費税 385,751)
0	475,044,000	440,169,209	0	34,874,791	(うち仮払消費税 877,555)
0	10,000,000	0	0	10,000,000	

(3) 資本的収入 (税込)

区 分	予 算			地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	当初予算額	補正予算額	小 計	
第1款 資本的収入	3,989,766,000	△ 2,201,723,000	1,788,043,000	0
第1項 企業債	1,950,300,000	△ 650,300,000	1,300,000,000	0
第2項 工事負担金	277,983,000	0	277,983,000	0
第3項 固定資産売却代金	3,793,000	△ 3,693,000	100,000	0
第4項 他会計負担金	23,918,000	3,470,000	27,388,000	0
第5項 他会計補助金	95,272,000	0	95,272,000	0
第6項 他会計出資金	138,500,000	△ 51,200,000	87,300,000	0
第7項 その他資本的収入	1,500,000,000	△ 1,500,000,000	0	0

(4) 資本的支出 (税込)

区 分	予 算				地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費 繰越額
	当初予算額	補正予算額	流用 増減額	小 計		
第1款 資本的支出	7,282,705,000	△ 276,513,000	0	7,006,192,000	0	1,450,000
第1項 建設改良費	4,949,579,000	△ 664,013,000	0	4,285,566,000	0	1,450,000
第2項 企業債及び 固定負債償還金	1,499,781,000	0	0	1,499,781,000	0	0
第3項 固定資産購入費	39,245,000	0	0	39,245,000	0	0
第4項 投 資	794,100,000	387,500,000	0	1,181,600,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額4,474,357,639円は、当年度消費税資本的収支調整額147,250,155円、減債積立金2,904,336,639円で補てんした。

(単位：円)

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増減	備考
継続費に 繰越額に係る 財源充当額	合計			
0	1,788,043,000	1,755,298,371	△ 32,744,629	
0	1,300,000,000	1,300,000,000	0	
0	277,983,000	254,023,796	△ 23,959,204	(うち仮受消費税 344,831)
0	100,000	14,575	△ 85,425	(うち仮受消費税 694)
0	27,388,000	27,388,000	0	
0	95,272,000	95,272,000	0	
0	87,300,000	78,200,000	△ 9,100,000	
0	0	400,000	400,000	

(単位：円)

額	決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
		地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額	継続費に 繰越額	合計		
7,007,642,000	6,229,656,010	62,899,000	9,677,500	72,576,500	705,409,490	
4,287,016,000	3,540,764,838	62,899,000	9,677,500	72,576,500	673,674,662	(うち仮払消費税 159,113,797)
1,499,781,000	1,491,512,872	0	0	0	8,268,128	(うち仮払消費税 4,282,809)
39,245,000	15,778,300	0	0	0	23,466,700	(うち仮払消費税 751,348)
1,181,600,000	1,181,600,000	0	0	0	0	

113,403,000円、建設改良積立金1,276,057,902円、過年度損益勘定留保資金33,309,943円及び当年度損益勘定留保資金

### 3. 収益的収支の推移

科目	年度	平成 24 年度			平成 23 年度		
		金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
水道事業収益		7,032,737	100.0	96.4	7,295,087	100.0	94.8
営業収益		6,659,119	94.7	98.7	6,749,638	92.5	93.8
給水収益		6,622,064	94.2	99.1	6,682,785	91.6	97.8
受託工事収益		17,270	0.2	39.2	44,033	0.6	13.0
他会計負担金		6,312	0.1	58.4	10,808	0.1	94.4
その他営業収益		13,473	0.2	112.2	12,012	0.2	94.1
営業外収益		372,151	5.3	68.4	544,372	7.5	113.8
受取利息		28,074	0.4	81.2	34,554	0.5	112.2
分担金		192,161	2.7	69.6	275,940	3.8	148.3
他会計補助金		131,036	1.9	89.5	146,433	2.0	105.2
雑収益		20,880	0.3	23.9	87,445	1.2	71.5
消費税及び地方消費税還付金		0	-	-	0	-	-
特別利益		1,467	0.0	136.2	1,077	0.0	5.8
固定資産売却益		0	-	皆減	5	0.0	0.5
過年度損益修正益		1,467	0.0	136.8	1,072	0.0	129.9
その他特別利益		0	-	皆減	0	-	皆減
水道事業費用		6,468,281	100.0	96.6	6,697,504	100.0	96.6
営業費用		5,483,144	84.8	89.6	6,121,362	91.4	97.3
原水及び浄水費		1,438,822	22.3	93.4	1,539,696	23.0	102.5
配水及び給水費		791,531	12.2	97.0	815,692	12.2	100.4
受託工事費		40,381	0.6	56.3	71,677	1.1	16.1
業務費		236,386	3.7	63.8	370,752	5.5	100.8
総係費		509,972	7.9	95.2	535,419	8.0	124.9
減価償却費		2,323,337	35.9	85.8	2,708,853	40.5	101.9
資産減耗費		142,715	2.2	180.1	79,264	1.1	103.3
その他営業費用		0	-	皆減	9	0.0	64.3
営業外費用		545,845	8.4	97.7	558,417	8.3	90.9
支払利息及び企業債取扱費		518,830	8.0	94.1	551,297	8.2	94.3
雑支出		27,015	0.4	379.4	7,120	0.1	23.8
特別損失		439,292	6.8	2478.4	17,725	0.3	74.6
固定資産売却損		0	-	-	0	-	-
過年度損益修正損		17,559	0.3	99.1	17,725	0.3	74.6
その他特別損失		421,733	6.5	皆増	0	-	-
収支差引		564,456	-	94.5	597,583	-	78.6

(単位:千円、%)

平成 22 年度			平成 21 年度			平成 20 年度			平成 19 年度		
金額	構成	対前年	金額	構成	対前年	金額	構成	対前年	金額	構成	対前年
	比率	度比率		比率	度比率		比率	度比率		比率	度比率
7,692,236	100.0	99.7	7,715,346	100.0	99.2	7,776,422	100.0	95.7	8,128,280	100.0	94.9
7,195,028	93.6	99.9	7,199,537	93.3	99.4	7,239,644	93.1	96.2	7,524,250	92.6	96.2
6,832,549	88.8	100.0	6,830,894	88.5	98.4	6,944,699	89.3	97.2	7,143,831	87.9	99.1
338,265	4.4	98.5	343,278	4.5	126.2	272,083	3.5	78.3	347,683	4.3	59.6
11,448	0.2	100.4	11,401	0.1	97.3	11,721	0.2	66.8	17,539	0.2	114.2
12,766	0.2	91.4	13,964	0.2	125.3	11,141	0.1	73.3	15,197	0.2	84.8
478,496	6.2	93.0	514,684	6.7	96.0	536,045	6.9	88.9	602,942	7.4	81.6
30,808	0.4	96.7	31,858	0.4	113.7	28,009	0.4	123.4	22,691	0.3	164.4
186,112	2.4	79.8	233,177	3.0	86.5	269,632	3.5	95.4	282,731	3.5	63.1
139,221	1.8	101.6	137,019	1.8	106.9	128,129	1.6	77.4	165,498	2.0	101.3
122,355	1.6	108.6	112,630	1.5	102.1	110,275	1.4	83.5	132,022	1.6	116.4
0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	皆減
18,712	0.2	1663.3	1,125	0.0	153.5	733	0.0	67.4	1,088	0.0	62.4
930	0.0	皆増	0	-	-	0	-	皆減	71	0.0	8.4
825	0.0	73.3	1,125	0.0	153.5	733	0.0	72.1	1,017	0.0	113.8
16,957	0.2	皆増	0	-	-	0	-	-	0	-	-
6,931,597	100.0	100.3	6,913,190	100.0	99.4	6,957,393	100.0	95.3	7,296,903	100.0	93.5
6,293,330	90.8	100.7	6,247,178	90.4	101.1	6,177,741	88.8	98.3	6,282,129	86.1	94.3
1,502,727	21.7	99.7	1,507,136	21.8	96.6	1,559,876	22.4	96.0	1,624,846	22.3	99.6
812,730	11.7	97.5	833,298	12.1	101.2	823,047	11.8	105.9	777,260	10.6	95.2
445,802	6.4	101.1	440,954	6.4	119.8	367,953	5.3	87.6	419,962	5.8	68.7
367,866	5.3	98.7	372,545	5.4	102.7	362,922	5.2	99.7	363,967	5.0	89.9
428,596	6.2	100.9	424,704	6.1	100.2	423,695	6.1	95.0	445,912	6.1	76.8
2,658,863	38.4	100.9	2,635,941	38.1	100.6	2,619,593	37.7	102.6	2,554,029	35.0	100.5
76,732	1.1	235.5	32,576	0.5	157.7	20,655	0.3	21.5	96,153	1.3	125.4
14	0.0	58.3	24	0.0	皆増	0	-	-	0	-	-
614,511	8.8	95.7	641,800	9.3	85.3	752,761	10.8	75.8	992,847	13.6	89.2
584,568	8.4	95.5	612,195	8.9	84.0	728,642	10.5	75.5	964,457	13.2	90.8
29,943	0.4	101.1	29,605	0.4	122.7	24,119	0.3	85.0	28,390	0.4	56.6
23,756	0.4	98.1	24,212	0.3	90.0	26,891	0.4	122.6	21,927	0.3	81.3
0	-	皆減	189	0.0	皆増	0	-	-	0	-	-
23,756	0.4	98.9	24,023	0.3	89.3	26,891	0.4	122.6	21,927	0.3	81.3
0	-	-	0	-	-	0	-	-	0	-	-
760,639	-	94.8	802,156	-	97.9	819,029	-	98.5	831,377	-	109.1



#### 4-1. 費用構成(総費用)

科目	年度	平成 24 年度			平成 23 年度		
		金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
職員給与費		1,153,085	17.8	95.4	1,208,445	18.0	100.2
支払利息		518,830	8.0	94.1	551,297	8.2	94.3
減価償却費		2,323,337	35.9	85.8	2,708,853	40.5	101.9
動力費		364,363	5.6	102.6	355,102	5.3	103.6
修繕費		102,462	1.6	51.0	200,873	3.0	165.2
材料費		20,328	0.3	109.9	18,505	0.3	93.3
薬品費		67,594	1.0	103.2	65,521	1.0	53.2
委託料		430,191	6.7	83.2	516,956	7.7	105.4
工事請負費		21,600	0.3	22.9	94,422	1.4	22.5
受水費		636,971	9.9	98.4	647,345	9.7	106.1
その他		829,520	12.9	251.2	330,185	4.9	93.4
合計		6,468,281	100.0	96.6	6,697,504	100.0	96.6

#### 4-2. 費用構成(受託工事費及び材料売却原価、特別損失を除く。)

科目	年度	平成 24 年度			平成 23 年度		
		金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
職員給与費		1,127,054	18.8	96.0	1,174,054	17.8	108.5
支払利息		518,830	8.7	94.1	551,297	8.3	94.3
減価償却費		2,323,337	38.8	85.8	2,708,853	41.0	101.9
動力費		364,363	6.1	102.6	355,102	5.4	103.6
修繕費		102,402	1.7	51.0	200,746	3.0	165.2
材料費		19,906	0.3	109.9	18,105	0.3	92.3
薬品費		67,594	1.1	103.2	65,521	1.0	53.2
委託料		428,888	7.2	83.0	516,956	7.8	105.4
工事請負費		9,204	0.2	15.9	57,856	1.0	58.4
受水費		636,971	10.6	98.4	647,345	9.8	106.1
その他		390,059	6.5	124.9	312,258	4.6	94.8
合計		5,988,608	100.0	90.6	6,608,093	100.0	102.3

(単位:千円、%)

平成22年度			平成21年度			平成20年度			平成19年度		
金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
1,206,574	17.4	97.4	1,239,467	17.9	99.3	1,248,191	17.9	95.9	1,301,048	17.8	88.0
584,568	8.4	95.5	612,195	8.9	84.0	728,642	10.5	75.6	964,457	13.2	90.8
2,658,863	38.4	100.9	2,635,941	38.1	100.6	2,619,593	37.7	102.6	2,554,029	35.0	100.5
342,853	4.9	101.6	337,368	4.9	91.3	369,527	5.3	106.4	347,413	4.8	99.4
121,602	1.7	144.4	84,220	1.2	95.2	88,474	1.3	113.1	78,202	1.1	92.3
19,836	0.3	96.6	20,545	0.3	97.0	21,180	0.3	96.4	21,981	0.3	111.3
123,145	1.8	193.4	63,682	0.9	133.3	47,769	0.7	40.8	116,977	1.6	100.7
490,502	7.1	116.0	423,016	6.1	95.8	441,638	6.3	102.2	432,272	5.9	98.6
420,045	6.1	104.1	403,484	5.9	127.2	317,119	4.6	98.3	322,555	4.4	59.0
610,094	8.8	79.5	767,635	11.1	98.7	777,680	11.2	98.9	786,206	10.8	101.2
353,515	5.1	108.6	325,637	4.7	109.4	297,580	4.2	80.1	371,763	5.1	95.9
6,931,597	100.0	100.3	6,913,190	100.0	99.4	6,957,393	100.0	95.4	7,296,903	100.0	93.5

平成22年度			平成21年度			平成20年度			平成19年度		
金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
1,082,155	16.8	96.2	1,124,739	17.4	98.7	1,139,096	17.4	95.5	1,193,067	17.4	85.8
584,568	9.1	95.5	612,195	9.5	84.0	728,642	11.1	75.6	964,457	14.1	90.8
2,658,863	41.1	100.9	2,635,941	40.9	100.6	2,619,593	39.9	102.6	2,554,029	37.2	100.5
342,853	5.3	101.6	337,368	5.2	91.3	369,527	5.6	106.4	347,413	5.1	99.4
121,549	1.9	144.5	84,108	1.3	95.1	88,435	1.4	113.3	78,025	1.1	92.1
19,622	0.3	97.7	20,084	0.3	96.2	20,886	0.3	97.3	21,470	0.3	112.5
123,145	1.9	193.4	63,682	1.0	133.3	47,769	0.7	40.8	116,977	1.7	100.7
490,502	7.6	116.0	423,016	6.6	95.8	441,638	6.7	102.2	432,272	6.3	98.6
99,123	1.5	127.1	78,015	1.2	132.7	58,789	0.9	513.4	11,450	0.2	46.0
610,094	9.4	79.5	767,635	11.9	98.7	777,680	11.9	98.9	786,206	11.5	101.2
329,551	5.1	109.4	301,217	4.7	111.4	270,494	4.1	77.4	349,648	5.1	97.0
6,462,025	100.0	100.2	6,448,000	100.0	98.3	6,562,549	100.0	95.7	6,855,014	100.0	95.7

### 5. 部門別給水原価

科目	年度	平成 24 年度			平成 23 年度		
		金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
営業費用		121.66	83.2	90.9	133.79	91.5	105.1
原水及び浄水費		32.16	22.0	94.4	34.05	23.3	104.1
配水及び給水費		17.69	12.1	98.1	18.04	12.3	101.9
業務費		5.29	3.6	64.5	8.20	5.6	102.4
総係費		11.40	7.8	96.3	11.84	8.1	126.9
減価償却費		51.93	35.5	86.7	59.91	41.0	103.5
資産減耗費		3.19	2.2	182.3	1.75	1.2	104.8
営業外費用		12.20	8.3	98.8	12.35	8.5	92.3
支払利息及び企業債取扱費		11.60	8.0	95.2	12.19	8.4	95.8
雑支出		0.60	0.4	375.0	0.16	0.1	24.6
合計		133.86	91.5	91.6	146.14	100.0	103.9

### 6. 目的別給水原価

科目	年度	平成 24 年度			平成 23 年度		
		金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
職員給与費		25.19	18.8	97.0	25.96	17.8	110.2
支払利息		11.60	8.7	95.2	12.19	8.3	95.8
減価償却費		51.93	38.8	86.7	59.91	41.0	103.5
動力費		8.14	6.1	103.7	7.85	5.4	105.2
修繕費		2.29	1.7	51.6	4.44	3.0	167.5
材料費		0.44	0.3	110.0	0.40	0.3	93.0
薬品費		1.51	1.1	104.1	1.45	1.0	54.1
委託料		9.59	7.2	83.9	11.43	7.8	107.0
工事請負費		0.21	0.2	16.4	1.28	0.9	59.3
受水費		14.24	10.6	99.4	14.32	9.8	107.8
その他		8.72	6.5	126.2	6.91	4.7	96.2
合計		133.86	100.0	91.6	146.14	100.0	103.9

(単位:円、%)

平成 22 年度			平成 21 年度			平成 20 年度			平成 19 年度		
金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
127.32	90.5	100.8	126.35	90.0	100.6	125.63	88.5	100.9	124.54	85.5	97.1
32.72	23.3	99.8	32.80	23.3	97.3	33.72	23.8	97.7	34.52	23.7	99.9
17.70	12.6	97.6	18.13	12.9	101.9	17.80	12.5	107.8	16.51	11.3	95.4
8.01	5.7	98.8	8.11	5.8	103.3	7.85	5.5	101.6	7.73	5.3	90.1
9.33	6.6	101.0	9.24	6.6	100.9	9.16	6.5	96.6	9.48	6.5	77.1
57.89	41.1	100.9	57.36	40.9	101.3	56.65	39.9	104.4	54.26	37.3	100.8
1.67	1.2	235.2	0.71	0.5	157.8	0.45	0.3	22.1	2.04	1.4	125.9
13.38	9.5	95.8	13.97	10.0	85.8	16.28	11.5	77.2	21.09	14.5	89.5
12.73	9.0	95.6	13.32	9.5	84.5	15.76	11.1	76.9	20.49	14.1	91.0
0.65	0.5	100.0	0.65	0.5	125.0	0.52	0.4	86.7	0.60	0.4	56.6
140.70	100.0	100.3	140.32	100.0	98.9	141.91	100.0	97.4	145.63	100.0	95.9

(単位:円、%)

平成 22 年度			平成 21 年度			平成 20 年度			平成 19 年度		
金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率	金額	構成 比率	対前年 度比率
23.56	16.8	96.2	24.48	17.4	99.4	24.64	17.4	97.2	25.35	17.4	86.1
12.73	9.1	95.6	13.32	9.5	84.5	15.76	11.1	76.9	20.49	14.1	91.0
57.89	41.1	100.9	57.36	40.9	101.3	56.65	39.9	104.4	54.26	37.2	100.8
7.46	5.3	101.6	7.34	5.2	91.9	7.99	5.6	108.3	7.38	5.1	99.7
2.65	1.9	144.8	1.83	1.3	95.8	1.91	1.4	115.1	1.66	1.1	92.7
0.43	0.3	97.7	0.44	0.3	97.8	0.45	0.3	95.7	0.47	0.3	114.6
2.68	1.9	192.8	1.39	1.0	135.0	1.03	0.7	41.4	2.49	1.7	101.2
10.68	7.6	116.1	9.20	6.6	96.3	9.55	6.7	104.0	9.18	6.3	98.8
2.16	1.5	127.1	1.70	1.2	133.9	1.27	0.9	529.2	0.24	0.2	45.3
13.28	9.4	79.5	16.71	11.9	99.3	16.82	11.9	100.7	16.70	11.5	101.5
7.18	5.1	109.6	6.55	4.7	112.2	5.84	4.1	78.8	7.41	5.1	97.1
140.70	100.0	100.3	140.32	100.0	98.9	141.91	100.0	97.4	145.63	100.0	95.9

## 7. 資本的収支の推移(税込)

科目	年度	平成 24年度		平成 23年度	
		金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
資本的収入		1,755,299	170.9	1,027,009	79.9
企業債		1,300,000	173.0	751,600	69.3
上水道事業債		1,230,000	212.3	579,400	82.4
上水道施設改良事業債		70,000	40.7	172,200	45.1
公営企業借換債		0	-	0	-
工事負担金		254,024	196.3	129,430	906.9
固定資産売却代金		15	12.6	119	20.8
国府補助金		0	-	0	-
他会計出資金		78,200	606.2	12,900	25.0
他会計負担金		27,388	99.0	27,659	82.1
他会計補助金		95,272	90.5	105,301	104.4
その他資本的収入		400	皆増	0	-
資本的支出		6,229,656	141.9	4,390,344	109.1
建設改良費		3,540,765	159.3	2,222,148	102.4
事務費		206,926	97.5	212,297	152.7
建設改良事業費		2,617,448	130.2	2,009,851	130.6
津田高区配水場増設築造事業費		0	-	0	-
中宮浄水場排水処理施設更新事業		0	-	0	皆減
管理棟・水質検査棟更新事業費		40,218	皆増	0	-
春日受水場更新事業費		676,173	皆増	0	-
企業債及び固定負債償還金		1,491,513	94.6	1,577,365	97.2
企業債償還金		1,344,469	104.8	1,282,811	99.0
固定負債償還金		147,044	49.9	294,554	90.1
固定資産購入費		15,778	25.4	62,129	187.9
有形固定資産購入費		15,778	25.5	61,987	187.4
無形固定資産購入費		0	皆減	142	皆増
投資		1,181,600	223.5	528,702	264.9
投資有価証券		0	皆減	199,902	100.2
出資金		0	-	0	-
長期貸付金		1,181,600	359.4	328,800	皆増
収支差引		△ 4,474,357	-	△ 3,363,335	-
補填財源	減債積立金	113,403	56.7	200,000	100.0
	建設改良積立金	1,276,058	皆増	0	-
	過年度損益勘定留保資金	33,310	11.0	302,504	皆増
	当年度損益勘定留保資金	2,887,784	104.9	2,753,617	113.0
	その他	163,802	152.8	107,214	103.8
	計	4,474,357	133.0	3,363,335	122.7

(单位:千円、%)

平成 22 年度		平成 21 年度		平成 20 年度		平成 19 年度	
金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
1,285,755	75.2	1,710,765	110.9	1,542,755	89.4	1,724,927	124.7
1,084,900	70.6	1,537,200	146.3	1,050,400	65.6	1,600,500	160.0
703,000	53.9	1,303,400	186.2	699,900	225.8	310,000	45.8
381,900	163.3	233,800	147.6	158,400	86.9	182,200	103.5
0	-	0	皆減	192,100	17.3	1,108,300	751.9
14,271	皆増	0	皆減	363,945	皆増	0	皆減
571	1,327.9	43	122.9	35	20.0	175	67.0
0	皆減	5,503	皆増	0	-	0	皆減
51,500	1,051.0	4,900	皆増	0	-	0	-
33,690	105.4	31,957	135.7	23,557	95.3	24,730	156.7
100,823	77.5	130,162	124.2	104,818	105.3	99,522	84.4
0	皆減	1,000	皆増				
4,025,860	67.8	5,941,824	114.6	5,182,740	89.6	5,783,959	125.6
2,170,991	81.8	2,655,638	134.8	1,969,548	140.0	1,406,794	63.1
139,026	99.3	140,069	97.0	144,444	101.4	142,484	84.7
1,538,925	96.1	1,601,482	102.8	1,557,286	137.1	1,135,472	88.6
0	-	0	皆減	183,648	142.5	128,838	
493,040	53.9	914,087	1,086.0	84,170	皆増		
0	-	0	-	0	-	0	-
0	-	0	-	0	-	0	-
1,622,233	92.2	1,759,374	56.0	3,141,189	73.1	4,296,941	185.6
1,295,395	91.7	1,412,162	53.5	2,639,745	72.1	3,663,583	219.6
326,838	94.1	347,212	69.2	501,444	79.2	633,358	97.9
33,072	123.3	26,812	42.6	63,003	78.5	80,224	132.1
33,072	133.9	24,701	39.2	63,003	78.5	80,224	132.1
0	皆減	2,111	-	0	-	0	-
199,564	13.3	1,500,000	16,666.7	9,000	皆増		
199,564	皆増						
0	-	0	皆減	9,000	皆増		
0	皆減	1,500,000	皆増				
△ 2,740,105	-	△ 4,231,059	-	△ 3,639,985	-	△ 4,059,032	-
200,000	40.0	500,000	250.0	200,000	皆増	0	-
0	皆減	874,956	皆増	0	-	0	-
0	皆減	58,473	7.6	768,722	36.3	2,119,358	81.4
2,436,796	91.1	2,674,224	103.4	2,585,518	139.0	1,860,341	373.3
103,309	83.7	123,406	143.9	85,745	108.1	79,333	67.1
2,740,105	64.8	4,231,059	116.2	3,639,985	89.7	4,059,032	126.0

## 8. 貸借対照表

### (1) 資産の部

	平成24年度		平成23年度	
	金額	対前年度比率	金額	対前年度比率
資産	70,667,352	102.0	69,271,723	100.4
固定資産	63,680,713	102.9	61,887,508	100.0
有形固定資産	60,206,469	101.0	59,588,599	99.7
土地	9,522,756	100.0	9,522,756	100.0
立木	2,285	100.0	2,285	100.0
建物	1,536,128	97.0	1,583,905	96.1
構築物	41,876,336	107.2	39,059,330	99.2
機械及び装置	6,216,743	92.0	6,754,189	93.2
車両及び運搬品	30,337	101.3	29,946	133.1
工具	7,421	96.9	7,660	98.8
器具及び備品	41,594	92.7	44,879	92.6
建設仮勘定	972,869	37.7	2,583,649	136.6
無形固定資産	55,378	89.8	61,643	14.4
水利施設利用権	46,535	88.9	52,371	12.5
電話加入権	7,931	100.0	7,931	100.0
ソフトウェア	912	68.0	1,341	83.4
投資	3,418,866	152.8	2,237,266	130.9
投資有価証券	399,466	100.0	399,466	200.2
出資金	9,000	100.0	9,000	100.0
長期貸付金	3,010,400	164.6	1,828,800	121.9
流動資産	6,986,639	94.6	7,384,215	103.6
現金預金	6,205,446	94.3	6,580,391	103.1
未収金	728,640	94.5	770,696	109.2
貯蔵品	24,595	97.9	25,118	102.9
前払金	27,958	349.0	8,010	73.0
その他流動資産	0	-	0	-

(単位:千円、%)

平成 22 年度		平成 21 年度		平成 20 年度		平成 19 年度	
金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
69,021,591	100.9	68,388,408	101.6	67,330,737	98.9	68,112,999	97.4
61,896,781	99.5	62,196,722	102.5	60,664,760	99.0	61,270,211	98.3
59,759,317	99.8	59,891,430	100.7	59,493,487	99.6	59,740,948	98.9
9,522,756	100.0	9,522,756	100.7	9,453,542	100.0	9,453,542	100.8
2,285	100.0	2,285	100.0	2,284	100.0	2,285	100.0
1,648,299	95.9	1,718,248	97.7	1,758,260	96.5	1,822,806	96.1
39,370,966	101.0	38,966,837	100.6	38,738,064	99.2	39,032,155	101.8
7,244,712	109.4	6,621,183	91.3	7,250,569	92.9	7,806,219	98.3
22,496	151.2	14,876	87.6	16,976	74.1	22,913	85.5
7,755	87.5	8,863	110.6	8,012	102.7	7,799	104.0
48,455	78.2	61,975	105.2	58,895	92.0	64,012	126.6
1,891,593	63.6	2,974,407	134.8	2,206,885	144.3	1,529,217	55.8
428,900	53.9	796,292	68.6	1,161,273	76.0	1,528,263	80.6
419,361	53.3	786,351	68.2	1,153,342	75.9	1,520,332	80.6
7,931	100.0	7,931	100.0	7,931	100.0	7,931	100.0
1,608	80.0	2,010	皆増				
1,708,564	113.2	1,509,000	15,090.0	10,000	1,000.0	1,000	100.0
199,564	皆増						
9,000	100.0	9,000	90.0	10,000	1,000.0	1,000	100.0
1,500,000	100.0	1,500,000	皆増				
7,124,810	115.1	6,191,686	92.9	6,665,977	97.4	6,842,788	89.6
6,383,359	123.1	5,184,920	100.5	5,157,359	87.4	5,898,497	91.2
706,061	71.8	983,811	79.8	1,232,402	139.3	884,853	81.1
24,410	106.3	22,955	136.4	16,825	161.0	10,448	皆増
10,980	皆増	0	皆減	258,091	543.5	47,490	62.9
0	-	0	皆減	1,300	86.7	1,500	100.0



## (2) 負債・資本の部

科目	年度	平成 24年度		平成 23年度	
		金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
負債資本		70,667,352	102.0	69,271,723	100.4
負債		4,048,902	108.5	3,730,924	96.0
固定負債		1,918,926	89.7	2,139,038	92.1
引当金		1,754,818	95.8	1,832,169	106.0
その他固定負債		164,108	53.5	306,869	51.8
流動負債		2,129,976	133.8	1,591,886	101.8
未払金		427,090	72.9	585,853	189.6
建設改良未払金		1,619,612	172.4	939,686	134.8
前受金		42,649	97.2	43,896	109.5
その他流動負債		40,625	180.9	22,451	4.3
資本		66,618,450	101.6	65,540,799	100.6
資本金		37,835,933	103.9	36,412,741	99.1
自己資本金		15,981,977	110.1	14,514,316	101.5
借入資本金		21,853,956	99.8	21,898,425	97.6
剰余金		28,782,517	98.8	29,128,058	102.5
資本剰余金		25,680,672	101.9	25,201,208	101.3
工事負担金		4,601,379	105.8	4,347,700	103.1
分担金		6,862,342	100.0	6,862,342	100.0
国府補助金		2,136,219	100.0	2,136,219	100.0
受贈資産寄付金		8,668,081	101.2	8,565,355	100.8
保険差益		3,287	100.0	3,287	100.0
その他資本剰余金		3,409,364	103.7	3,286,305	104.2
利益剰余金		3,101,845	79.0	3,926,850	111.3
減債積立金		115,863	50.5	229,266	100.0
建設改良積立金		2,421,526	78.1	3,100,001	122.1
当年度未処分利益剰余金 (△は当年度未処理欠損金)		564,456	94.5	597,583	78.6

(単位:千円、%)

平成 22 年度		平成 21 年度		平成 20 年度		平成 19 年度	
金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率	金額	対前年 度比率
69,021,591	100.9	68,388,408	101.6	67,330,737	98.9	68,112,999	97.4
3,885,882	94.0	4,133,219	95.8	4,313,337	88.3	4,885,764	84.6
2,322,056	92.1	2,521,441	89.0	2,833,332	86.9	3,262,187	85.1
1,729,212	107.3	1,611,279	101.6	1,586,071	103.8	1,528,088	103.0
592,844	65.1	910,162	73.0	1,247,261	71.9	1,734,099	73.8
1,563,826	97.0	1,611,778	108.9	1,480,005	91.2	1,623,577	83.7
308,944	93.7	329,753	96.9	340,169	67.1	507,311	80.0
697,076	95.9	726,527	114.1	636,703	104.7	608,256	77.3
40,077	97.6	41,080	88.3	46,506	92.9	50,073	95.9
517,729	100.6	514,418	112.7	456,627	99.7	457,937	98.3
65,135,709	101.4	64,255,189	102.0	63,017,400	99.7	63,227,235	98.5
36,731,052	100.1	36,690,047	104.3	35,185,153	96.2	36,574,498	94.7
14,301,416	101.8	14,049,916	110.9	12,670,060	101.6	12,470,060	100.0
22,429,636	99.1	22,640,131	100.6	22,515,093	93.4	24,104,438	92.1
28,404,657	103.0	27,565,142	99.0	27,832,247	104.4	26,652,737	104.4
24,875,389	101.1	24,596,513	101.3	24,290,818	102.4	23,730,336	101.2
4,218,605	100.3	4,205,014	100.0	4,205,014	109.0	3,856,159	100.0
6,862,342	100.0	6,862,342	100.0	6,862,342	100.0	6,862,342	100.0
2,136,219	100.0	2,136,219	100.3	2,130,716	100.0	2,130,716	100.0
8,501,591	101.6	8,370,820	101.7	8,232,747	101.0	8,149,494	102.1
3,287	100.0	3,287	100.0	3,287	100.0	3,287	100.0
3,153,345	104.5	3,018,831	105.7	2,856,712	104.7	2,728,338	104.8
3,529,268	118.9	2,968,629	83.8	3,541,429	121.2	2,922,401	139.8
229,266	100.0	229,266	43.3	529,266	100.0	529,266	1017.8
2,539,363	131.1	1,937,207	88.3	2,193,135	140.4	1,561,758	195.2
760,639	94.8	802,156	97.9	819,028	98.5	831,377	67.1

## 9. 企業債明細書

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
琵琶湖下流負担金	昭和62年 3月18日	68,500,000	3,861,444	50,910,172	17,589,828	5.200	平成29年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	昭和62年 3月25日	176,800,000	9,966,472	131,400,264	45,399,736	5.200	平成29年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	昭和62年 3月25日	51,200,000	3,515,274	44,007,761	7,192,239	5.400	平成27年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	昭和63年 3月25日	112,000,000	5,945,865	77,438,955	34,561,045	5.000	平成30年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	昭和63年 3月25日	8,000,000	492,455	6,364,700	1,635,300	5.100	平成28年 3月20日	地方公共団体金融機構
琵琶湖下流負担金	昭和63年 3月25日	65,800,000	3,493,196	45,495,385	20,304,615	5.000	平成30年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 1年 3月24日	113,200,000	6,579,028	83,417,569	29,782,431	4.950	平成29年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 1年 3月27日	269,800,000	13,562,716	173,240,919	96,559,081	4.850	平成31年 3月25日	財政融資資金
琵琶湖下流負担金	平成 1年 3月27日	65,900,000	3,312,762	42,314,961	23,585,039	4.850	平成31年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 2年 2月22日	276,900,000	16,041,398	193,479,269	83,420,731	5.500	平成29年 9月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 4年 3月25日	574,000,000	25,056,356	275,302,321	298,697,679	5.500	平成34年 3月25日	財政融資資金
琵琶湖下流負担金	平成 4年 3月25日	87,400,000	3,815,201	41,918,853	45,481,147	5.500	平成34年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 4年 3月26日	316,000,000	15,022,052	185,203,809	130,796,191	5.650	平成32年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 5年 3月25日	14,000,000	581,849	6,549,975	7,450,025	4.400	平成35年 3月25日	財政融資資金
琵琶湖下流負担金	平成 5年 3月25日	7,600,000	315,861	3,555,700	4,044,300	4.400	平成35年 3月25日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
第7回上水道拡張事業	平成 5年 3月26日	6,000,000	283,716	3,212,600	2,787,400	4.500	平成33年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 6年 3月23日	1,644,900,000	65,953,004	737,669,711	907,230,289	3.650	平成36年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 6年 3月23日	705,000,000	32,034,867	356,230,894	348,769,106	3.750	平成34年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 7年 3月27日	498,400,000	33,655,548	227,623,965	270,776,035	4.750	平成35年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 7年 7月31日	498,500,000	19,411,195	209,480,669	289,019,331	3.250	平成37年 3月25日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 8年 3月22日	478,700,000	20,324,326	206,009,459	272,690,541	3.250	平成36年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成 8年 3月25日	718,000,000	26,963,926	270,627,011	447,372,989	3.400	平成38年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 9年 3月12日	2,163,300,000	80,228,667	770,939,494	1,392,360,506	2.800	平成39年 3月 1日	財政融資資金
上水道安全対策事業	平成 9年 3月25日	49,300,000	1,828,352	17,569,138	31,730,862	2.800	平成39年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成 9年 3月28日	1,342,600,000	55,505,905	535,476,396	807,123,604	2.900	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道安全対策事業	平成 9年 3月28日	37,700,000	1,565,665	15,009,938	22,690,062	2.850	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成10年 3月25日	2,906,800,000	107,979,316	984,680,292	1,922,119,708	2.100	平成40年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成10年 3月25日	1,981,500,000	81,601,331	740,958,908	1,240,541,092	2.200	平成38年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道安全対策事業	平成10年 3月25日	78,400,000	2,912,336	26,558,049	51,841,951	2.100	平成40年 3月 1日	財政融資資金
上水道安全対策事業	平成10年 3月25日	30,500,000	1,257,871	11,446,203	19,053,797	2.150	平成38年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
上水道施設改良事業	平成10年 3月25日	46,300,000	1,719,913	15,684,153	30,615,847	2.100	平成40年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成10年 3月25日	31,600,000	1,301,338	11,816,452	19,783,548	2.200	平成38年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道安全対策事業	平成11年 3月25日	53,200,000	1,935,372	16,045,305	37,154,695	2.100	平成41年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成11年 3月25日	64,900,000	3,188,100	29,072,787	35,827,213	2.100	平成35年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成11年 3月25日	1,252,000,000	45,546,721	377,607,548	874,392,452	2.100	平成41年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成11年 3月30日	807,800,000	32,673,556	270,881,884	536,918,116	2.100	平成39年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成11年 3月30日	41,800,000	1,690,709	14,016,915	27,783,085	2.100	平成39年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道安全対策事業	平成11年 3月30日	40,100,000	1,621,948	13,446,848	26,653,152	2.100	平成39年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成12年 3月27日	56,000,000	2,007,112	14,992,129	41,007,871	2.000	平成42年 3月 1日	財政融資資金
上水道安全対策事業	平成12年 3月27日	42,500,000	1,523,254	11,377,957	31,122,043	2.000	平成42年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成12年 3月27日	848,600,000	30,414,913	227,184,315	621,415,685	2.000	平成42年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成12年 3月30日	32,700,000	1,301,582	9,722,175	22,977,825	2.000	平成40年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道安全対策事業	平成12年 3月30日	32,800,000	1,305,563	9,751,905	23,048,095	2.000	平成40年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成12年 3月30日	521,400,000	20,753,668	155,019,609	366,380,391	2.000	平成40年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成13年 3月22日	395,000,000	15,681,072	104,392,006	290,607,994	1.700	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
上水道施設改良事業	平成13年 3月22日	74,200,000	2,945,660	19,609,840	54,590,160	1.700	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道安全対策事業	平成13年 3月22日	30,200,000	1,202,319	8,015,730	22,184,270	1.650	平成41年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成13年 3月26日	394,400,000	14,243,168	95,095,948	299,304,052	1.600	平成43年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成13年 3月26日	74,100,000	2,676,011	17,866,658	56,233,342	1.600	平成43年 3月 1日	財政融資資金
上水道安全対策事業	平成13年 3月26日	44,500,000	1,607,051	10,729,639	33,770,361	1.600	平成43年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成14年 3月22日	314,500,000	11,866,279	67,454,853	247,045,147	2.200	平成42年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成14年 3月22日	90,400,000	3,410,847	19,389,247	71,010,753	2.200	平成42年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成14年 3月25日	437,300,000	14,822,828	84,261,601	353,038,399	2.200	平成44年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成14年 3月25日	125,700,000	4,260,758	24,220,634	101,479,366	2.200	平成44年 3月 1日	財政融資資金
自然エネルギー活用整備事業	平成15年 3月25日	21,600,000	1,806,514	12,347,880	9,252,120	0.800	平成30年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成15年 3月25日	35,800,000	1,296,463	6,329,952	29,470,048	1.200	平成45年 3月 1日	財政融資資金
第7回上水道拡張事業	平成15年 3月25日	619,700,000	22,441,852	109,571,837	510,128,163	1.200	平成45年 3月 1日	財政融資資金
自然エネルギー活用整備事業	平成15年 3月25日	20,400,000	1,707,488	11,602,342	8,797,658	1.000	平成30年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成15年 3月25日	34,500,000	1,359,753	6,619,454	27,880,546	1.350	平成43年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成15年 3月25日	593,000,000	23,371,989	113,777,856	479,222,144	1.350	平成43年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
第7回上水道拡張事業	平成16年 3月23日	409,500,000	15,184,958	59,054,320	350,445,680	1.900	平成44年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成16年 3月23日	85,600,000	3,174,194	12,344,444	73,255,556	1.900	平成44年 3月20日	地方公共団体金融機構
自然エネルギー活用整備事業	平成16年 3月23日	6,000,000	495,949	2,874,512	3,125,488	1.400	平成31年 3月20日	地方公共団体金融機構
第7回上水道拡張事業	平成16年 3月25日	403,500,000	13,355,375	51,863,219	351,636,781	2.000	平成46年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成16年 3月25日	84,400,000	2,793,540	10,848,216	73,551,784	2.000	平成46年 3月 1日	財政融資資金
自然エネルギー活用施設整備事業	平成16年 3月25日	6,000,000	495,949	2,874,512	3,125,488	1.400	平成31年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備及び更生事業	平成17年 3月23日	73,200,000	2,330,469	15,380,028	57,819,972	2.000	平成45年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成17年 3月23日	69,100,000	2,199,937	14,518,577	54,581,423	2.000	平成45年 3月20日	地方公共団体金融機構
氷室高区築造事業	平成17年 3月23日	12,300,000	391,595	2,584,350	9,715,650	2.000	平成45年 3月20日	地方公共団体金融機構
北山配水場太陽光発電装置設置	平成17年 3月23日	3,100,000	319,224	2,449,980	650,020	1.200	平成27年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管整備及び更生事業	平成17年 3月25日	69,800,000	2,005,686	13,198,425	56,601,575	2.100	平成47年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成17年 3月25日	65,900,000	1,893,620	12,460,977	53,439,023	2.100	平成47年 3月 1日	財政融資資金
氷室高区配水場築造	平成17年 3月25日	11,700,000	336,196	2,212,343	9,487,657	2.100	平成47年 3月 1日	財政融資資金
北山配水場太陽光発電装置設置	平成17年 3月25日	2,900,000	297,201	2,296,630	603,370	1.000	平成27年 3月 1日	財政融資資金
上水道事業	平成18年 3月23日	111,700,000	3,392,170	22,386,766	89,313,234	2.000	平成46年 3月20日	地方公共団体金融機構

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
自然エネルギー活用施設整備事業	平成18年 3月23日	2,400,000	244,541	1,647,074	752,926	1.300	平成28年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管整備事業	平成18年 3月23日	43,400,000	1,317,997	8,698,171	34,701,829	2.000	平成46年 3月20日	地方公共団体金融機構
浄水施設改良事業	平成18年 3月23日	62,600,000	4,097,633	27,358,261	35,241,739	1.600	平成33年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道事業	平成18年 3月27日	131,300,000	3,641,300	24,030,910	107,269,090	2.000	平成48年 3月 1日	財政融資資金
自然エネルギー活用施設整備事業	平成18年 3月27日	2,700,000	275,109	1,852,957	847,043	1.300	平成28年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成18年 3月27日	51,900,000	1,439,325	9,498,890	42,401,110	2.000	平成48年 3月 1日	財政融資資金
浄水施設改良事業	平成18年 3月27日	73,600,000	4,817,664	32,165,622	41,434,378	1.600	平成33年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成19年 3月26日	91,900,000	2,471,313	14,082,307	77,817,693	2.100	平成49年 3月 1日	財政融資資金
浄水施設改良事業	平成19年 3月26日	97,000,000	6,234,705	35,873,120	61,126,880	1.700	平成34年 3月 1日	財政融資資金
上水道事業	平成19年 3月26日	171,100,000	4,601,106	26,218,527	144,881,473	2.100	平成49年 3月 1日	財政融資資金
上水道事業	平成19年 3月26日	10,500,000	674,891	3,883,173	6,616,827	1.700	平成34年 3月 1日	財政融資資金
上水道事業	平成19年 3月26日	98,800,000	6,350,401	36,538,807	62,261,193	1.700	平成34年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成19年 3月29日	75,100,000	2,214,107	12,616,667	62,483,333	2.100	平成47年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道施設改良事業	平成19年 3月29日	79,000,000	5,066,061	29,078,311	49,921,689	1.800	平成34年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道事業	平成19年 3月29日	140,000,000	4,127,496	23,519,751	116,480,249	2.100	平成47年 3月20日	地方公共団体金融機構



(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
上水道事業	平成19年 3月29日	8,700,000	557,908	3,202,295	5,497,705	1.800	平成34年 3月20日	地方公共団体金融機構
上水道事業	平成19年 3月29日	80,700,000	5,175,077	29,704,044	50,995,956	1.800	平成34年 3月20日	地方公共団体金融機構
借換債 (補償金免除繰上償還)	平成20年 3月25日	278,400,000	55,680,000	278,400,000	0	0.970	平成25年 3月31日	その他金融機関
借換債 (補償金免除繰上償還)	平成20年 3月25日	279,800,000	46,633,332	233,166,660	46,633,340	1.060	平成26年 3月31日	その他金融機関
浄水施設改良事業	平成20年 3月25日	100,500,000	6,413,710	31,192,198	69,307,802	1.400	平成35年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成20年 3月25日	121,100,000	3,227,382	15,513,396	105,586,604	2.000	平成50年 3月 1日	財政融資資金
配水管更新事業	平成20年 3月25日	40,900,000	1,090,007	5,239,454	35,660,546	2.000	平成50年 3月 1日	財政融資資金
浄水施設改良事業	平成20年 3月25日	81,700,000	5,180,106	25,094,401	56,605,599	1.600	平成35年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管整備事業	平成20年 3月25日	98,600,000	2,877,504	13,831,599	84,768,401	2.000	平成48年 3月20日	地方公共団体金融機構
配水管更新事業	平成20年 3月25日	33,200,000	968,896	4,657,293	28,542,707	2.000	平成48年 3月20日	地方公共団体金融機構
配水管更生事業	平成20年 3月25日	7,300,000	213,040	1,024,044	6,275,956	2.000	平成48年 3月20日	地方公共団体金融機構
配水管更生事業	平成20年 3月25日	8,900,000	234,500	1,228,129	7,671,871	2.000	平成50年 3月 1日	財政融資資金
借換債 (補償金免除繰上償還)	平成21年 3月25日	140,900,000	20,128,572	80,514,284	60,385,716	1.400	平成28年 3月31日	その他金融機関
借換債 (補償金免除繰上償還)	平成21年 3月25日	51,200,000	4,266,668	17,066,656	34,133,344	1.590	平成33年 3月31日	その他金融機関
上水道施設改良事業	平成21年 3月25日	92,300,000	5,833,374	22,886,746	69,413,254	1.300	平成36年 3月 1日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
中宮浄水場排水処理施設更新事業	平成21年 3月25日	39,200,000	1,037,332	4,034,185	35,165,815	1.900	平成51年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成21年 3月25日	112,800,000	2,984,974	11,608,566	101,191,434	1.900	平成51年 3月 1日	財政融資資金
配水管更新事業	平成21年 3月25日	214,100,000	5,665,629	22,033,637	192,066,363	1.900	平成51年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成21年 3月25日	66,100,000	4,177,530	16,390,183	49,709,817	1.300	平成36年 3月20日	地方公共団体金融機構
中宮浄水場排水処理施設更新事業	平成21年 3月25日	28,100,000	822,798	3,204,551	24,895,449	1.800	平成49年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管整備事業	平成21年 3月25日	80,800,000	2,365,913	9,214,511	71,585,489	1.800	平成49年 3月20日	地方公共団体金融機構
配水管更新事業	平成21年 3月25日	143,400,000	4,198,909	16,353,475	127,046,525	1.800	平成49年 3月20日	地方公共団体金融機構
配水管更生事業	平成21年 3月25日	34,000,000	995,558	3,877,394	30,122,606	1.800	平成49年 3月20日	地方公共団体金融機構
配水管更生事業	平成21年 8月 7日	47,500,000	1,240,958	4,819,039	42,680,961	2.000	平成51年 3月25日	財政融資資金
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (建築)	平成22年 3月25日	54,900,000	1,406,025	4,135,508	50,764,492	2.000	平成52年 3月 1日	財政融資資金
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (機械設備)	平成22年 3月25日	135,000,000	9,126,808	27,056,083	107,943,917	1.200	平成36年 3月 1日	財政融資資金
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (電気計装設備)	平成22年 3月25日	266,500,000	16,626,000	49,238,610	217,261,390	1.300	平成37年 3月 1日	財政融資資金
送配水管更新事業	平成22年 3月25日	156,900,000	4,018,312	11,818,967	145,081,033	2.000	平成52年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成22年 3月25日	163,400,000	4,184,782	12,308,600	151,091,400	2.000	平成52年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成22年 3月25日	140,100,000	8,740,348	25,884,913	114,215,087	1.300	平成37年 3月 1日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
上水道施設改良事業	平成22年 3月25日	93,700,000	5,845,615	17,312,037	76,387,963	1.300	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管整備事業	平成22年 3月25日	109,200,000	2,796,684	8,225,821	100,974,179	2.000	平成52年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管更新事業	平成22年 3月25日	106,800,000	2,735,218	8,045,033	98,754,967	2.000	平成52年 3月20日	地方公共団体金融機構
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (建築)	平成22年 3月25日	37,400,000	957,839	2,817,268	34,582,732	2.000	平成52年 3月20日	地方公共団体金融機構
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (機械設備)	平成22年 3月25日	181,400,000	11,316,909	33,515,510	147,884,490	1.300	平成37年 3月20日	地方公共団体金融機構
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (電気計装設備)	平成22年 3月25日	91,900,000	6,212,991	18,418,179	73,481,821	1.200	平成36年 3月20日	地方公共団体金融機構
送配水管整備事業	平成23年 3月25日	182,800,000	4,657,816	9,228,379	173,571,621	1.900	平成53年 3月 1日	財政融資資金
送配水管更新事業	平成23年 3月25日	126,900,000	3,233,462	6,406,352	120,493,648	1.900	平成53年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成23年 3月25日	381,900,000	23,518,665	46,734,542	335,165,458	1.300	平成38年 3月 1日	財政融資資金
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (建築)	平成23年 3月25日	28,400,000	1,897,176	3,771,789	24,628,211	1.200	平成37年 3月 1日	財政融資資金
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (機械設備)	平成23年 3月25日	299,100,000	18,419,567	36,601,994	262,498,006	1.300	平成38年 3月 1日	財政融資資金
中宮浄水場排水処理施設更新事業 (電気計装設備)	平成23年 3月25日	65,800,000	1,676,610	3,321,812	62,478,188	1.900	平成53年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成24年 3月26日	172,200,000	9,189,054	9,189,054	163,010,946	1.200	平成41年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成24年 3月26日	461,600,000	11,909,447	11,909,447	449,690,553	1.700	平成54年 3月 1日	財政融資資金
送配水管更新事業	平成24年 3月26日	117,800,000	3,039,282	3,039,282	114,760,718	1.700	平成54年 3月 1日	財政融資資金

(単位：円)

種 類	発行年月日	発行総額	償 還 額		未償還残額	利率 %	償還終期	借 入 先
			当期償還額	償還額累計				
送配水管更新事業	平成25年 3月25日	184,000,000	0	0	184,000,000	1.500	平成55年 3月 1日	財政融資資金
送配水管整備事業	平成25年 3月25日	700,000,000	0	0	700,000,000	1.500	平成55年 3月 1日	財政融資資金
上水道施設改良事業	平成25年 3月25日	70,000,000	0	0	70,000,000	0.900	平成42年 3月 1日	財政融資資金
春日受水場更新事業 (機械設備)	平成25年 3月25日	30,500,000	0	0	30,500,000	0.700	平成40年 3月 1日	財政融資資金
春日受水場更新事業 (電気計装設備)	平成25年 3月25日	173,500,000	0	0	173,500,000	1.100	平成45年 3月 1日	財政融資資金
春日受水場更新事業 (土木)	平成25年 3月25日	142,000,000	0	0	142,000,000	1.500	平成55年 3月 1日	財政融資資金
【 総 合 計 】		31,933,600,000	1,344,469,754	10,079,644,566	21,853,955,434			

10. 固定負債

(1) 引当金明細書

整番	種 類	年度当初現在高	当年度増加高
1	修 繕 引 当 金	834,895,840	0
2	退 職 給 与 引 当 金	997,273,184	85,663,143
合 計		1,832,169,024	85,663,143

(2) その他固定負債明細書

整番	種 類	発行年月日	発行総額	償 還
				当年度償還高
1	水利施設利用負担金琵琶湖 総合開発割賦負担金	平成 4. 4. 1	5,785,779,088	127,148,042
2	水利施設利用負担金琵琶湖 総合開発割賦負担金二次精算	9. 8. 29	219,645,671	15,612,267
合 計			6,005,424,759	142,760,309

債 明 細 書

(単位：円)

当年度減少高	年度末現在高	備 考
163,014,000	671,881,840	
0	1,082,936,327	
163,014,000	1,754,818,167	

(単位：円)

高 償 還 高 累 計	未 償 還 残 高	利 率	償 還 年 数	償 還 終 期
5,654,905,401	130,873,687	6.13 %	23 年	平成 27. 3. 20
186,410,953	33,234,718	4.19	18	27. 3. 20
5,841,316,354	164,108,405			

## 11. 資金不足比率

公営企業を経営する地方公共団体（組合及び地方開発事業団を含む。）は、毎年度、公営企業会計ごとに資金不足比率（資金の不足額の事業規模に対する比率）を監査委員の審査に付した上で議会に報告し、公表しなければならないとされています。資金不足比率が経営健全化基準である20.0%以上となった場合には、経営健全化計画を定めなければなりません。

### (1) 資金不足比率

資金不足比率(%)	備 考
—	令第17条第1号の規定により 事業の規模を算定

### (2) 算定式

$$\frac{\text{資金の不足額}[(\text{流動負債} + \text{建設改良費等以外充当地方債現在高} - \text{流動資産}) - \text{解消可能資金不足額}]}{\text{事業の規模}(\text{営業収益} - \text{受託工事収益})} \times 100$$

$$\begin{aligned} & \text{※}(2,129,975,371 \text{ 円} + 0 \text{ 円} - 6,986,638,327 \text{ 円}) - 0 \text{ 円} / (6,659,118,685 \text{ 円} - 17,270,194 \text{ 円}) \times 100 \\ & = -73.12 \end{aligned}$$

資金の不足額<0のため不足額なし

## 12. 経営分析

項目	算式	24年度	23年度	22年度	21年度	20年度	19年度	説明
固定資産構成比率(%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資産合計}} \times 100$	90.1	89.3	89.7	90.9	90.1	90.0	固定資産の増大は、固定費の増加及び資金の固定化をもたらす。比率は、低い方が望ましい。
固定負債構成比率(%)	$\frac{\text{固定負債} + \text{借入資本金}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	33.6	34.7	35.9	36.8	37.6	40.2	総資本に対する長期負債の割合を表し、経営の長期的安全性を測る指標となる。比率は、低い方が望ましい。
自己資本構成比率(%)	$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	63.3	63.0	61.9	60.9	60.2	57.4	総資本に対する自己資本の割合を表す指標。比率は、高い方が経営の安全性が高いといえる。
固定資産対長期資本比率(%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債}} \times 100$	92.9	91.4	91.8	93.1	92.1	92.2	固定資産の調達は、自己資本と固定負債(企業債等)の範囲で行われるべきとの立場から、比率は100%以下であることが必要。これを超えたときは過大な投資が行われたことを示す。
固定比率(%)	$\frac{\text{固定資産}}{\text{自己資本金} + \text{剰余金}} \times 100$	142.3	141.8	144.9	149.8	149.8	156.6	固定資産が自己資本でどの程度まかなわれているかを示す指標。
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	328.0	463.9	455.6	384.2	450.4	421.5	短期債務に対する支払能力を表す指標。比率は100%以上であることが必要。
現金預金比率(%)	$\frac{\text{預金現金}}{\text{流動負債}} \times 100$	291.3	413.4	408.2	321.7	348.5	363.3	支払能力を表す指標。
不良債務比率(%)	$\frac{\text{流動負債} - (\text{流動資産} - \text{翌年度繰越財源})}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益等}} \times 100$	-	-	-	-	-	-	流動負債が流動資産を上回った分を不良債務とよんでいる。この比率が10%を超えると起債制限等の措置をとられることがある。
総収益対総費用比率(%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	108.7	108.9	111.0	111.6	111.8	111.4	収支のバランスを表す指標。
利子負担率(%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱費}}{\text{固定負債(引当金を除く)} + \text{借入資本金}} \times 100$	2.4	2.5	2.5	2.6	3.1	3.7	負債に対する支払利息の負担割合を示す指標。比率は、5%前後が望ましい。
営業収益対営業費用比率(%)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	121.4	110.3	114.3	115.2	117.2	119.8	営業活動の能率効果を測定する指標で、経営状態の良否を表す。比率は、100%以上なければ企業本来の経営活動では収支のバランスが図られないことになる。
企業債償還元金対減価償却額比率(%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	57.9	47.4	48.7	53.6	100.8	143.4	企業債の発行が経営規模に比べ適正かどうかを示す指標。比率は、100%以下が望ましい。
給水収益に対する職員給与費の割合(%)	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$	17.4	18.1	17.7	18.1	18.0	18.2	人件費が適正であるかどうかを示す指標。
給水収益に対する企業債償還元金(%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	20.3	19.2	19.0	20.7	47.2	51.3	企業債償還元金(企業債利息)の給水収益に対する割合を示す指標。
給水収益に対する企業債利息(%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	7.6	7.8	7.9	8.0	9.2	11.7	地方公営企業は建設投資の財源を企業債に依存していることから、この比率が高い。

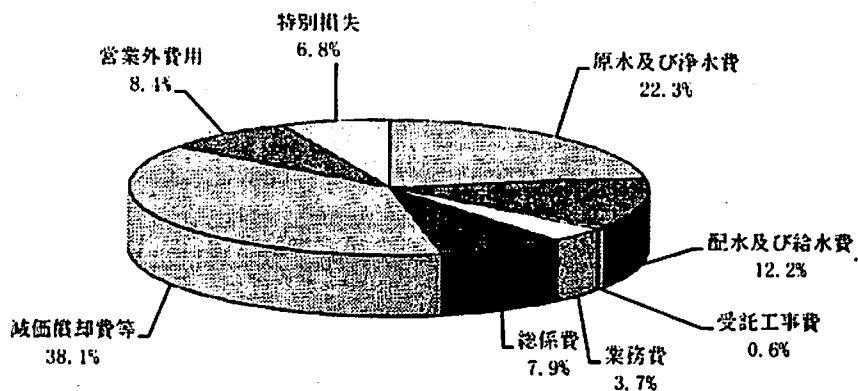


### 13. 業務分析

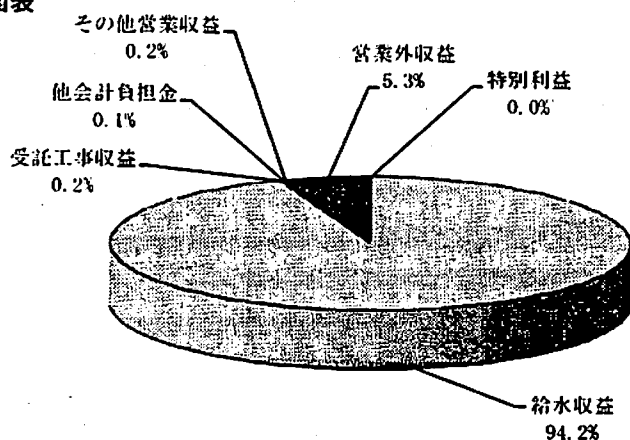
項目	算式	24年度	23年度	22年度	21年度	20年度	19年度	説明
負荷率(%)	$\frac{\text{1日平均配水量}}{\text{1日最大配水量}} \times 100$	89.1	87.7	89.0	89.2	88.6	88.1	1日最大配水量に対する年間平均配水量の割合を示す指標。この比率が100%に近いほど施設の稼働状態が良く、企業体質が良好である。
施設利用率(%)	$\frac{\text{1日平均配水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$	63.0	64.3	65.1	65.1	65.7	66.7	配水能力に対する平均配水量の割合を示す指標で、施設の利用状態を判断する指標となる。
最大稼働率(%)	$\frac{\text{1日最大配水量}}{\text{1日配水能力}} \times 100$	70.7	73.3	73.2	73.0	74.1	75.7	企業の投資効率を判断する指標となる。比率が低ければ過剰投資を行ったことになる。
配水管使用効率(m <sup>3</sup> /m)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{導送配水管延長}}$	41.3	42.6	43.1	43.4	41.3	45.7	企業の投資効率を判断する指標となる。
固定資産使用効率(m <sup>3</sup> /万円)	$\frac{\text{年間総配水量}}{\text{有形固定資産}}$	7.9	8.2	8.2	8.2	8.3	8.4	
供給単価(円)	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$	148.02	147.80	148.77	148.65	150.18	151.76	水1m <sup>3</sup> の収益単価。
給水原価(円)	$\frac{\text{総費用-(受託工事費+特別損失等)}}{\text{有収水量}}$	133.86	146.14	140.70	140.32	141.91	145.63	水1m <sup>3</sup> の供給原価
職員1人当たり給水人口(人)	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{損益勘定所属職員}}$	3,717	3,535	3,260	3,210	3,309	3,252	この3つの値は、職員1人当たりの仕事量を表し、職員数が適正かどうかを判断する指標となる。
職員1人当たり給水量(m <sup>3</sup> )	$\frac{\text{有収水量}}{\text{損益勘定所属職員}}$	406,699	389,797	364,498	358,996	372,930	373,587	
職員1人当たり営業収益(千円)	$\frac{\text{営業収益}}{\text{損益勘定所属職員}}$	60,537	58,187	57,103	56,246	58,384	59,716	
有収率(%)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{年間総配水量}} \times 100$	94.1	92.9	93.1	93.5	93.3	93.3	総配水量の中で料金を徴収できた水量の割合を示す比率は、100%に近いことが望ましい。

# 14. 参考資料

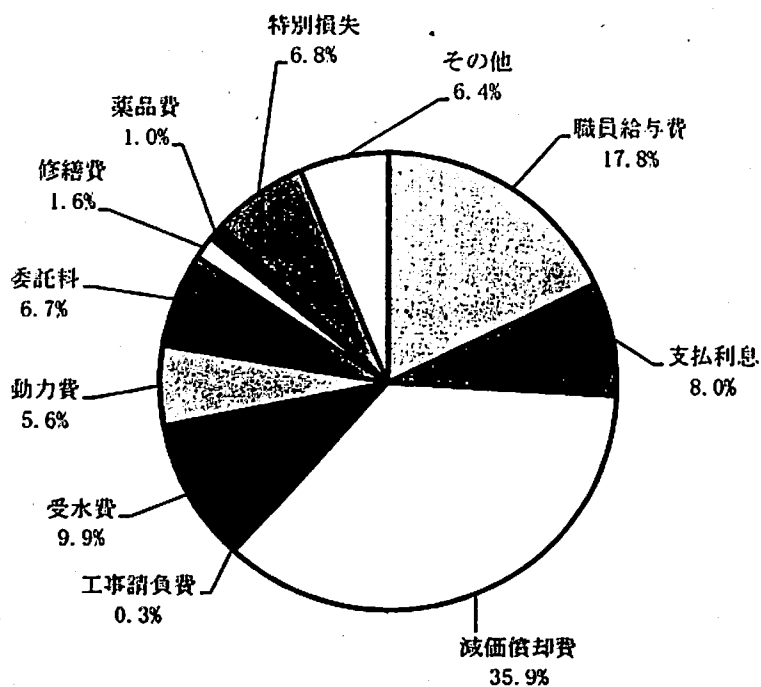
## 事業費百分比図表



## 事業収益百分比図表

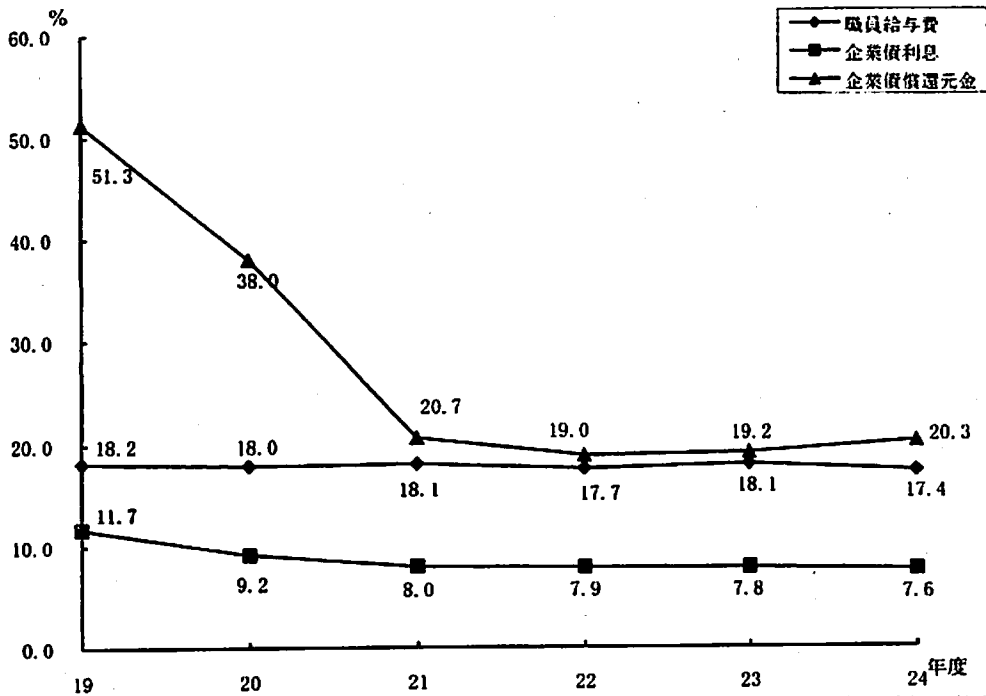


## 事業費構成図表



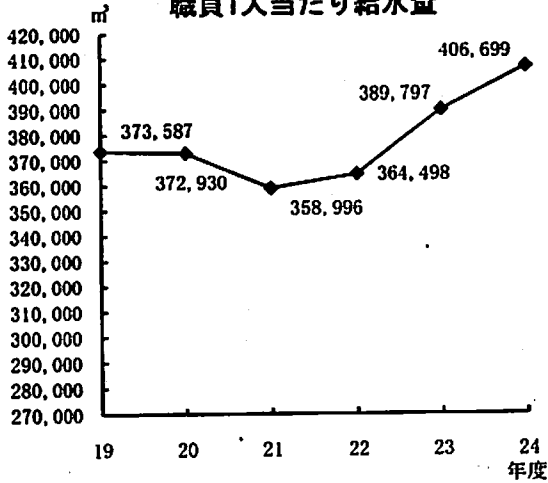
事業費	6,468,281	千円
職員給与費	1,153,085	千円
支払利息	518,830	千円
減価償却費	2,323,337	千円
工事請負費	21,600	千円
受水費	636,971	千円
動力費	364,363	千円
委託料	430,191	千円
修繕費	102,462	千円
薬品費	67,594	千円
特別損失	439,292	千円
その他	410,556	千円

### 給水収益に対する割合

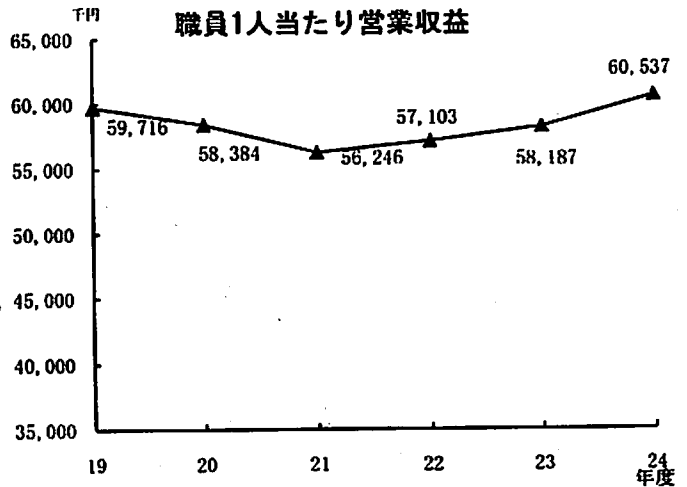


※19・20年度は補償金免除繰上償還を実施

### 職員1人当たり給水量



### 職員1人当たり営業収益



### 職員1人当たり給水人口

