

水道事業会計決算審査資料

業務実績比較表(別表1)	14
予算決算対照表(別表2)	15
1 収益的収入及び支出	15
2 資本的収入及び支出	16
3 建設改良工事	16
損益計算書比較表(別表3)	17
貸借対照表比較表(別表4)	19
経営分析表(別表5)	21
キャッシュ・フロー計算書(別表6)	23

別表1 業務実績比較表

(平成30年3月31日現在)

項目	年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	対前年度		備考
					増減	比較(%)	
給水区域内人口	人	113,047	112,299	111,441	△ 858	99.24	
計画給水人口	人	116,000	116,000	116,000	0	100.00	
給水人口	人	112,847	112,099	111,241	△ 858	99.23	
給水戸数	戸	45,365	45,754	46,157	403	100.88	
給水件数	件	41,706	41,971	42,183	212	100.51	
普及率	%	99.82	99.82	99.82	0.00	100.00	給水人口/行政区 内人口×100
年間配水量	m ³	12,813,813	12,905,981	12,924,007	18,026	100.14	
年間給水量	m ³	11,751,573	11,629,411	11,642,232	12,821	100.11	
有収率	%	91.71	90.11	90.08	△ 0.03	99.97	年間給水量/年間配 水量×100
1日配水能力	m ³	57,850	57,850	57,850	0	100.00	
1日平均配水量	m ³	35,010	35,359	35,408	49	100.14	
1日最大配水量	m ³	38,272	39,789	40,374	585	101.47	
1人1日平均配水量	ℓ	310	315	318	3	100.95	
1人1日最大配水量	ℓ	339	355	363	8	102.25	
1人1日平均給水量	ℓ	285	284	287	3	101.06	
施設利用率	%	60.52	61.12	61.21	0.09	100.15	1日平均配水量/1日 配水能力×100
負荷率	%	91.48	88.87	87.70	△ 1.17	98.68	1日平均配水量/1日 最大配水量×100
最大稼働率	%	66.16	68.78	69.79	1.01	101.47	1日最大配水量/1日 配水能力×100
職員	人	18	18	18	0	100.00	
損益勘定職員数	人	12	12	12	0	100.00	
職員1人当たり給水人口	人	9,404	9,342	9,270	△ 72	99.23	給水人口/損益勘定 職員数
職員1人当たり給水量	m ³	979,298	969,118	970,186	1,068	100.11	年間給水量/損益勘 定職員数
職員1人当たり営業収益	円	180,419,784	178,507,221	182,845,033	4,337,812	102.43	営業収益/損益勘定 職員数

別表2 予算決算対照表

1 収益的収入及び支出

(1) 収入

科目	区分	予 算 額	構成比	決 算 額	構成比	予算額に比べ決算額の増減	決算額の予 算額に対する 比率	備 考
		円	%	円	%	円	%	円
水道事業収益		2,638,937,000	100.00	2,569,580,786	100.00	△ 69,356,214	97.37	(176,048,736)
営業収益		2,418,922,000	91.66	2,369,342,202	92.21	△ 49,579,798	97.95	(175,201,805)
営業外収益		202,727,000	7.68	198,056,214	7.71	△ 4,670,786	97.70	(831,793)
特別利益		17,288,000	0.66	2,182,370	0.08	△ 15,105,630	12.62	(15,138)

確定消費税還付金

0 円

()内は、仮受消費税及び地方消費税額

(2) 支出

科目	区分	予 算 額	構成比	決 算 額	構成比	翌年度繰越 額	不 用 額	決算額の予 算額に対する 比率	備 考
		円	%	円	%		円	%	円
水道事業費用		2,425,358,000	100.00	2,338,685,246	100.00	0	86,672,754	96.43	(120,178,995)
営業費用		2,384,779,000	98.33	2,319,042,915	99.16	0	65,736,085	97.24	(120,165,323)
営業外費用		29,985,000	1.24	19,354,687	0.83	0	10,630,313	64.55	(0)
特別損失		594,000	0.02	287,644	0.01	0	306,356	48.42	(13,672)
予備費		10,000,000	0.41	0	0.00	0	10,000,000	-	(0)

営業外費用（確定消費税）

11,241,700 円

()内は、仮払消費税及び地方消費税額

2 資本的収入及び支出

(1) 収入

科目	区分	予 算 額	構成比	決 算 額	構成比	予算額に比べ決算額の増減	決算額の予算額に対する比率	備 考
		円	%	円	%	円	%	
資本的収入		354,639,000	100.00	267,185,912	100.00	△ 87,453,088	75.34	(3,833,792)
企 業 債		200,000,000	56.40	150,000,000	56.14	△ 50,000,000	75.00	(0)
補 助 金		35,173,000	9.92	26,622,000	9.96	△ 8,551,000	75.69	(0)
負 担 金		59,999,000	16.92	38,781,720	14.52	△ 21,217,280	64.64	(0)
分 担 金		58,320,000	16.44	51,756,192	19.37	△ 6,563,808	88.75	(3,833,792)
固 定 資 産 売 却 代 金		1,147,000	0.32	26,000	0.01	△ 1,121,000	2.27	(0)

()内は、仮受消費税及び地方消費税額

(2) 支出

科目	区分	予 算 額	構成比	決 算 額	構成比	翌年度繰越額	不 用 額	決算額の予算額に対する比率	備 考
		円	%	円	%	円	円	%	
資本的支出		785,899,200	100.00	727,242,029	100.00	0	58,657,171	92.54	(48,853,009)
建 設 改 良 費		733,392,200	93.32	701,735,526	96.49	0	31,656,674	95.68	(48,853,009)
企 業 債 償 還 金		25,507,000	3.24	25,506,503	3.51	0	497	99.99	(0)
投 資		27,000,000	3.44	0	0.00	0	27,000,000	-	(0)

()内は、仮払消費税及び地方消費税額

資本的収支差引不足額	460,056,117 円
補填財源・消費税及び地方消費税資本的収支調整額	40,071,489 円
減債積立金	25,506,503 円
過年度損益勘定留保資金	394,478,125 円
地方公営企業法第26条の規定による繰越額	0 円
継続費通次繰越額	0 円

3 建設改良工事

当年度における主な上水道建設改良費の執行内容は次のとおりである。(単位 円)

配水管整備事業（公共事業関連）	140,061,960
老朽管布設替事業	122,704,200
施設改良事業	7,074,000
支障移転（下水道関連受託事業）	22,709,160
消火栓設置受託事業	14,024,880
脇之島送水ポンプ場更新事業	104,090,400
岐阜県生活基盤施設耐震化等交付金事業	154,044,720

別表3 損益計算書比較表

水道事業

収益の部

(単位 円・%)

勘定科目 区分	平成27年度		平成28年度			平成29年度			
	金額	構成比	金額	構成比	前年度対比率	金額	構成比	前年度対比率	対前年度差引額
水道事業収益	2,355,017,698	100.00	2,349,001,971	100.00	99.74	2,393,635,302	100.00	101.90	44,633,331
営業収益	2,165,037,403	91.93	2,142,086,656	91.19	98.94	2,194,140,397	91.66	102.43	52,053,741
給水収益	2,119,022,478	89.98	2,098,246,420	89.32	99.02	2,103,571,312	87.88	100.25	5,324,892
受託工事収益	13,436,696	0.57	11,259,610	0.48	83.80	58,543,333	2.44	519.94	47,283,723
その他の営業収益	32,578,229	1.38	32,580,626	1.39	100.01	32,025,752	1.34	98.30	△ 554,874
営業外収益	189,979,015	8.07	206,841,380	8.81	108.88	197,327,673	8.25	95.40	△ 9,513,707
受取利息及び配当金	1,100,000	0.05	904,107	0.04	82.19	901,972	0.04	99.76	△ 2,135
長期前受金戻入	181,500,217	7.71	188,043,196	8.01	103.60	173,546,962	7.25	92.29	△ 14,496,234
雑収益	7,378,798	0.31	17,894,077	0.76	242.51	22,878,739	0.96	127.86	4,984,662
特別利益	1,280	0.00	73,935	0.00	5776.17	2,167,232	0.09	2931.27	2,093,297
固定資産売却益	0	0.00	0	0.00	-	2,167,232	0.09	皆増	2,167,232
過年度損益修正益	1,280	0.00	73,935	0.00	5776.17	0	0.00	皆減	△ 73,935
その他特別利益	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0

費用の部

(単位 円・%)

勘定科目 区分	平成27年度		平成28年度			平成29年度			
	金額	構成比	金額	構成比	前年度 対比率	金額	構成比	前年度 対比率	対前年度差引額
水道事業費用	2,110,229,079	100.00	2,137,516,315	100.00	101.29	2,207,675,467	100.00	103.28	70,159,152
営業費用	2,101,121,936	99.56	2,129,092,688	99.61	101.33	2,198,877,592	99.61	103.28	69,784,904
原水及び浄水費	1,232,644,688	58.41	1,232,532,956	57.66	99.99	1,234,699,334	55.93	100.18	2,166,378
配水及び給水費	186,961,768	8.86	173,721,320	8.13	92.92	177,322,143	8.03	102.07	3,600,823
受託工事費	5,066,000	0.24	10,406,000	0.49	205.41	54,558,000	2.47	524.29	44,152,000
総 係 費	127,290,102	6.03	126,469,689	5.92	99.36	141,136,034	6.39	111.60	14,666,345
減価償却費	525,300,151	24.89	556,682,531	26.04	105.97	557,145,836	25.24	100.08	463,305
資産減耗費	23,859,227	1.13	29,280,192	1.37	122.72	32,103,494	1.46	109.64	2,823,302
その他営業費用	0	-	0	0.00	-	1,912,751	0.09	皆増	1,912,751
営業外費用	8,974,363	0.43	8,129,777	0.38	90.59	8,523,903	0.38	104.85	394,126
支払利息及び 企業債取扱諸費	8,390,639	0.40	7,746,307	0.36	92.32	8,009,937	0.36	103.40	263,630
繰延勘定償却	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
雑 支 出	583,724	0.03	383,470	0.02	65.69	513,966	0.02	134.03	130,496
特別損失	132,780	0.01	293,850	0.01	221.31	273,972	0.01	93.24	△ 19,878
過年度損益修正損	132,780	0.01	293,850	0.01	221.31	273,972	0.01	93.24	△ 19,878
その他特別損失	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0

(損 益)

当年度純利益	244,788,619	-	211,485,656	-	86.40	185,959,835	-	87.93	△ 25,525,821
当年度経常利益	244,920,119	-	211,705,571	-	86.44	184,066,575	-	86.94	△ 27,638,996

別表4 貸借対照表比較表

資産の部

(単位 円・%)

勘定科目	平成27年度		平成28年度			平成29年度			
	金額	構成比	金額	構成比	前年度対比率	金額	構成比	前年度対比率	対前年度差引額
固定資産	14,477,494,499	90.63	14,535,536,412	90.61	100.40	14,656,799,679	88.87	100.83	121,263,267
〈有形固定資産〉	14,473,761,033	90.61	14,531,686,556	90.59	100.40	14,652,758,959	88.85	100.83	121,072,403
土地	393,256,063	2.46	394,375,144	2.46	100.28	394,349,144	2.39	99.99	△ 26,000
建物	156,694,071	0.98	151,669,964	0.95	96.79	146,745,373	0.89	96.75	△ 4,924,591
構築物	12,804,046,029	80.15	12,837,889,387	80.03	100.26	13,054,933,214	79.16	101.69	217,043,827
機械及び装置	1,095,650,102	6.86	1,034,294,403	6.45	94.40	1,010,399,172	6.13	97.69	△ 23,895,231
車両及び運搬具	1,107,882	0.01	1,624,781	0.01	146.66	3,514,914	0.02	216.33	1,890,133
工具器具及び備品	20,431,049	0.13	16,580,720	0.10	81.15	13,295,228	0.08	80.18	△ 3,285,492
建設仮勘定	2,575,837	0.02	95,252,157	0.59	3697.91	29,521,914	0.18	30.99	△ 65,730,243
〈無形固定資産〉	3,657,856	0.02	3,773,286	0.02	103.16	3,960,250	0.02	104.95	186,964
電話加入権	15,286	0.00	15,286	0.00	100.00	15,286	0.00	100.00	0
土地賃借権	3,390,000	0.02	3,390,000	0.02	100.00	3,390,000	0.02	100.00	0
その他無形固定資産	252,570	0.00	368,000	0.00	145.70	554,964	0.00	150.81	186,964
〈投資〉	75,610	0.00	76,570	0.00	101.27	80,470	0.00	105.09	3,900
その他投資	75,610	0.00	76,570	0.00	101.27	80,470	0.00	105.09	3,900
長期貸付金	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
流動資産	1,495,939,033	9.37	1,506,717,570	9.39	100.72	1,835,466,313	11.13	121.82	328,748,743
現金預金	1,003,630,979	6.28	1,070,635,759	6.67	106.68	1,381,620,078	8.38	129.05	310,984,319
〈未収金〉	457,564,826	2.86	406,620,383	2.54	88.87	449,706,188	2.73	110.60	43,085,805
未収金	460,314,095	2.88	409,856,394	2.56	89.04	451,387,882	2.74	110.13	41,531,488
貸倒引当金	△ 2,749,269	△ 0.02	△ 3,236,011	△ 0.02	82.30	△ 1,681,694	△ 0.01	148.03	1,554,317
貯蔵品	6,143,228	0.04	6,112,228	0.04	99.50	4,140,047	0.02	67.73	△ 1,972,181
前払金	13,600,000	0.09	8,349,200	0.05	61.39	0	0.00	0.00	△ 8,349,200
その他流動資産	15,000,000	0.10	15,000,000	0.09	100.00	0	0.00	0.00	△ 15,000,000
合計	15,973,433,532	100.00	16,042,253,982	100.00	100.43	16,492,265,992	100.00	102.81	450,012,010

負債・資本の部

(単位 円・%)

勘定科目	平成27年度		平成28年度			平成29年度			
	金額	構成比	金額	構成比	前年度対比率	金額	構成比	前年度対比率	対前年度差引額
固定負債	573,366,799	3.59	674,776,281	4.21	117.69	804,368,930	4.88	119.21	129,592,649
〈企業債〉	281,643,350	1.76	411,136,847	2.56	145.98	534,949,030	3.24	130.11	123,812,183
建設改良等企業債	281,643,350	1.76	411,136,847	2.56	145.98	534,949,030	3.24	130.11	123,812,183
〈引当金〉	291,723,449	1.83	263,639,434	1.65	90.37	269,419,900	1.64	102.19	5,780,466
退職給与引当金	137,179,986	0.86	122,787,271	0.77	89.51	128,567,737	0.78	104.71	5,780,466
修繕引当金	151,991,797	0.95	138,300,497	0.86	90.99	138,300,497	0.84	100.00	0
PCB処理引当金	2,551,666	0.02	2,551,666	0.02	100.00	2,551,666	0.02	100.00	0
流動負債	567,619,192	3.56	415,052,619	2.59	73.12	560,019,707	3.40	134.93	144,967,088
〈企業債〉	24,843,955	0.16	25,506,503	0.16	102.67	26,187,817	0.16	102.67	681,314
建設改良等企業債	24,843,955	0.16	25,506,503	0.16	102.67	26,187,817	0.16	102.67	681,314
未払金	460,648,589	2.88	274,661,376	1.71	59.62	452,843,316	2.75	164.87	178,181,940
前受金	47,879,277	0.30	47,879,277	0.30	100.00	47,879,277	0.29	100.00	0
預り金	74,100	0.00	12,320,969	0.08	16627.49	15,058,441	0.09	122.22	2,737,472
〈引当金〉	19,173,271	0.13	39,684,494	0.25	206.98	18,050,856	0.11	45.49	△ 21,633,638
退職給付引当金	6,054,271	0.04	26,991,494	0.17	445.83	6,116,856	0.04	22.66	△ 20,874,638
賞与引当金	10,661,000	0.07	10,330,000	0.07	96.90	10,041,000	0.06	97.20	△ 289,000
法定福利費引当金	2,458,000	0.02	2,363,000	0.01	96.14	1,893,000	0.01	80.11	△ 470,000
PCB処理引当金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
その他流動負債	15,000,000	0.09	15,000,000	0.09	100.00	0	0.00	皆減	△ 15,000,000
繰延収益	4,091,659,833	25.61	3,999,032,637	24.93	97.74	3,988,525,075	24.18	99.74	△ 10,507,562
長期前受金	8,036,497,828	50.31	7,962,682,252	49.64	99.08	8,120,806,653	49.24	101.99	158,124,401
長期前受金 収益化累計額	△ 3,944,837,995	△ 24.70	△ 3,963,649,615	△ 24.71	99.52	△ 4,132,281,578	△ 25.06	95.75	△ 168,631,963
資本金	4,947,625,713	30.97	5,153,325,553	32.12	104.16	5,366,212,704	32.54	104.13	212,887,151
自己資本金	4,947,625,713	30.97	5,153,325,533	32.12	104.16	5,366,212,704	32.54	104.13	212,887,171
〈借入資本金〉	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
企業債	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
剰余金	5,793,161,995	36.27	5,800,066,892	36.15	100.12	5,773,139,576	35.00	99.54	△ 26,927,316
〈資本剰余金〉	5,478,579,567	34.30	5,479,698,648	34.16	100.02	5,479,698,648	33.22	100.00	0
受贈財産評価額	721,778,784	4.52	722,897,865	4.51	100.16	722,897,865	4.38	100.00	0
国庫補助金	8,092,450	0.05	8,092,450	0.05	100.00	8,092,450	0.05	100.00	0
県補助金	18,296,000	0.12	18,296,000	0.11	100.00	18,296,000	0.11	100.00	0
工事負担金	4,730,412,333	29.61	4,730,412,333	29.49	100.00	4,730,412,333	28.68	100.00	0
寄付金	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
〈利益剰余金〉	314,582,428	1.97	320,368,244	1.99	101.84	293,440,928	1.78	91.59	△ 26,927,316
減債積立金	45,594,186	0.29	84,038,633	0.52	184.32	81,974,590	0.50	97.54	△ 2,064,043
未処分利益剰余	268,988,242	1.68	236,329,611	1.47	87.86	211,466,338	1.28	89.48	△ 24,863,273
合計	15,973,433,532	100.00	16,042,253,982	100.00	100.43	16,492,265,992	100.00	102.81	450,012,010

別表5 経営分析表

区分	分析項目	算式	平成27年度	平成28年度	平成29年度	全国平均 受水同人口規模 (28年度)	備考
構成比率 (%)	固定資産構成比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$	90.63	90.61	88.87	85.33	資産合計中の固定資産の割合を示すもので、一般にこの比率は低い方が柔軟な経営が可能となるが、水道事業は施設型の事業であるため固定資産構成比率は高くなっている。
	固定負債構成比率	$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	3.59	4.21	4.88	17.62	総資本に対する固定負債と借入資本の割合を示すもので、事業体の他人資本依存度を示す指標であるため、自己資本構成比率とは逆の傾向を示す。
	自己資本構成比率	$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$	92.86	93.21	91.73	78.64	総資本に占める自己資本の割合であり、水道事業は施設の建設費の大部分を企業債(借入資本)によって調達していることから、自己資本構成比率は低くなる傾向にある。
財務比率 (%)	固定資産対長期資本比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$	93.97	93.01	91.99	88.64	資金が長期的に拘束される固定資産が、どの程度返済期限のない自己資本や長期に活用可能な長期資本及び長期借入金によって調達されているかを示すもので、この比率は常に100%以下で、かつ、低いことが望ましい。
	固定比率	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}} \times 100$	97.61	97.21	96.89	108.50	自己資本のうち固定資産の占める割合で、100%以下であれば固定資産への投資が自己資本の枠内におさまっていることになり、100%を超えていれば借入金で設備投資を行っていることになる。
	流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	263.55	363.02	327.75	392.31	流動負債に対する流動資産の割合で、短期債務に対する支払能力を表している。100%を下回っていれば不良債務が発生していることになる。
	当座比率	$\frac{\text{現金及び預金} + (\text{未収金} - \text{貸倒引当金})}{\text{流動負債}} \times 100$	257.43	355.92	327.01	377.86	支払義務としての流動負債に対する支払手段としての当座資産(流動資産のうち、現金・預金、換金性の高い未収金等)の割合を示し、短期債務に対する支払能力を表している。

	分析項目	算式	平成27年度	平成28年度	平成29年度	全国平均 受水同人口規模 (28年度)	備考
回転率（回）	自己資本 回転率	(営業収益－受託工事収益)÷[(期首自己資本＋ 期末自己資本)÷2] 自己資本＝資本金＋剰余金＋ 評価差額等＋繰延収益	0.147	0.143	0.142	0.149	自己資本に対する営業収益の割合で、期間中に自己資本の何倍の営業収益があったかを示すものである。この比率が高いほど投下資本に比して営業活動が活発であることを意味する。
	固定資産 回転率	(営業収益－受託工事収益)÷[(期首固定資産＋ 期末固定資産)÷2]	0.150	0.147	0.146	0.136	固定資産に対する営業収益の割合で、固定資産回転率が高い場合は施設が有効に稼働していることを示し、一方、低い場合は一般的に過剰投資になっていることが考えられる。
	流動資産 回転率	(営業収益－受託工事収益)÷[(期首流動資産＋ 期末流動資産)÷2]	1.530	1.419	1.278	0.786	流動資産の経営活動における回転度を表す。この率が過大であるときは流動資産の平均保有高が過小であり、過小であるときは流動資産の平均保有高が過大であることを表す。
	未収金回 転率	(営業収益－受託工事収益)÷[(期首未収金＋ 期末未収金)÷2]	4.722	4.897	4.959	8.719	未収金に対する営業収益の割合を表す。この率が高いほど未収期間が短く、早く回収されることを表している。
収益率（％）	総資本利 益率	(経常利益－経常損失)÷[(期首総資本＋ 期末総資本)÷2]×100	1.55	1.32	1.13	1.54	経営する側から総資本(負債・資本合計)の収益性を見るもので、事業の経常的な収益力を総合的に表す指標で、この指標が高いほど、総合的な収益性が高いことになる。
	総収支比 率	総収益÷総費用×100	111.60	109.89	108.42	113.25	収益性を見る際の最も代表的指標である。経常収支比率は、経常費用が経常収益によってどの程度賄われているかを示すもので、この比率が高いほど経常利益率が高いことを表し、これが100%未満であることは経常損失が生じていることを意味する。なお、総収支比率、経常収支比率の差異は特別損益によるものである。
	経常収支 比率	(営業収益＋営業外収益)÷(営業費用＋ 営業外費用)×100	111.61	109.91	108.34	113.07	
	営業収支 比率	(営業収益－受託工事収益)÷(営業費用－ 受託工事費用)×100	102.65	100.57	99.59	103.29	収益性を見るための指標の一つで、営業費用が営業収益によってどの程度賄われているかを示す。この比率が高いほど営業利益率が良いことを表す。

別表6 キャッシュ・フロー計算書

(単位 円・%)

区 分	平成27年度		平成28年度		平成29年度		対前年度 差引額	前年度 対比率
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比		
I 営業活動によるキャッシュ・フロー								
1 当年度純利益	244,788,619	45.13	211,485,656	35.57	185,959,835	30.81	△ 25,525,821	87.93
2 キャッシュ・フローへの調整額	304,852,575	56.21	389,838,273	65.58	424,786,353	70.37	34,948,080	108.96
減価償却費	525,300,151	-	556,682,531	-	557,145,836	-	463,305	100.08
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 976,421	-	486,742	-	△ 1,554,317	-	△ 2,041,059	△ 319.33
受取利息及び受取配当	△ 1,100,000	-	△ 904,107	-	△ 901,972	-	2,135	100.24
支払利息	8,390,639	-	7,746,307	-	8,009,937	-	263,630	103.4
未収金の増減額 (△は増加)	8,671,912	-	10,538,301	-	△ 17,375,128	-	△ 27,913,429	△ 164.88
未払金の増減額 (△は減少)	3,058,335	-	△ 23,376,552	-	19,147,697	-	42,524,249	281.91
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 82,190	-	31,000	-	1,972,181	-	1,941,181	6361.87
引当金の増減額	△ 15,699,897	-	△ 7,572,792	-	7,259,702	-	14,832,494	295.87
前受金の増減額	△ 8,910,000	-	0	-	0	-	0	-
預り金の増減額	△ 41,159,266	-	12,246,869	-	△ 12,262,528	-	△ 24,509,397	△ 100.13
長期前受金戻入額	△ 181,500,217	-	△ 188,043,196	-	△ 173,546,962	-	14,496,234	107.71
資産減耗費	23,859,529	-	24,380,690	-	0	-	△ 24,380,690	皆減
その他流動資産の増減額	△ 15,000,000	-	0	-	15,000,000	-	15,000,000	皆増
有形固定資産売却損益	0	-	0	-	26,736,627	-	26,736,627	皆増
消費税計算特定収入分の調整額	0	-	△ 2,377,520	-	△ 4,844,720	-	△ 2,467,200	△ 3.77
小 計	549,641,194	101.34	601,323,929	101.15	610,746,188	101.18	9,422,259	101.57
3 利息・配当金の受取額	1,100,000	0.20	904,107	0.15	901,972	0.15	△ 2,135	99.76
4 利息の支払額	△ 8,390,639	△ 1.54	△ 7,746,307	△ 1.30	△ 8,009,937	△ 1.33	△ 263,630	96.6
営業活動によるキャッシュ・フロー合計	542,350,555	100.00	594,481,729	100.00	603,638,223	100.00	9,156,494	101.54
II 投資活動によるキャッシュ・フロー								
1 有形固定資産の取得による支出	△ 553,113,945	146.67	△ 781,669,224	118.86	△ 508,130,377	121.81	273,538,847	134.99
2 有形固定資産の売却による収入	0	-	0	-	2,101,000	△ 0.50	2,101,000	皆増
3 無形固定資産の取得による支出	0	-	△ 230,000	0.03	△ 278,964	0.07	△ 48,964	78.71
4 その他投資による支出	0	0.00	△ 7,690	0.00	△ 8,820	0.00	△ 1,130	85.31
4 国庫補助金による収入	51,502,850	△ 13.66	57,059,000	△ 8.68	0	0.00	△ 57,059,000	皆減
5 一般会計負担金による収入	28,270,753	△ 7.50	14,956,920	△ 2.27	0	0.00	△ 14,956,920	皆減
6 工事負担金による収入	48,697,426	△ 12.91	0	0.00	41,247,360	△ 9.89	41,247,360	皆増
7 加入分損金による収入	47,540,000	△ 12.60	52,258,000	△ 7.94	47,922,400	△ 11.49	△ 4,335,600	91.7
投資活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 377,102,916	100.00	△ 657,632,994	100.00	△ 417,147,401	100.00	240,485,593	136.57
III 財務活動によるキャッシュ・フロー								
1 建設改良等の財源に充てるための 企業債による収入	0	0.00	155,000,000	119.09	150,000,000	120.49	△ 5,000,000	96.77
2 建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 24,199,623	100.00	△ 24,843,955	△ 19.09	△ 25,506,503	△ 20.49	△ 662,548	97.33
財務活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 24,199,623	100.00	130,156,045	100.00	124,493,497	100.00	△ 5,662,548	95.65
IV 現金及び現金同等物の増減額 【I+II+III】	141,048,016	-	67,004,780	-	310,984,319	-	243,979,539	464.12
V 現金及び現金同等物の期首残高	862,582,963	-	1,003,630,979	-	1,070,635,759	-	67,004,780	106.68
VI 現金及び現金同等物の期末残高	1,003,630,979	-	1,070,635,759	-	1,381,620,078	-	310,984,319	129.05