

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29年3月31日現在)

項目	年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度	対 前 年 度		備 考
					増 減	比較(%)	
行政区域内人口	人	113,881	113,047	112,299	△ 748	99.34	
計画給水人口	人	116,000	116,000	116,000	0	100.00	
給 水 人 口	人	113,681	112,847	112,099	△ 748	99.34	
給 水 戸 数	戸	45,034	45,365	45,754	389	100.86	
給 水 件 数	件	41,485	41,706	41,971	265	100.64	
普 及 率	%	99.82	99.82	99.82	0.00	100.00	給水人口／行政区域内人口×100
年間配水量	m ³	12,818,225	12,813,813	12,905,981	92,168	100.72	
年間給水量	m ³	11,781,285	11,751,573	11,629,411	△ 122,162	98.96	
有 収 率	%	91.91	91.71	90.11	△ 1.60	98.26	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	35,118	35,010	35,359	349	101.00	
1日最大配水量	m ³	38,073	38,272	39,789	1,517	103.96	
1人1日最大配水量	リットル	335	339	355	16	104.72	
1人1日平均配水量	リットル	309	310	315	5	101.61	
1人1日平均給水量	リットル	284	285	284	△ 1	99.65	
施設利用率	%	60.71	60.52	61.12	0.60	100.99	1日平均配水量／1日配水能力×100
負 荷 率	%	92.24	91.48	88.87	△ 2.61	97.15	1日平均配水量／1日最大配水量×100
最大稼働率	%	65.81	66.16	68.78	2.62	103.96	1日最大配水量／1日配水能力×100
職 員	人	19	18	18	0	100.00	
損益勘定職員数	人	13	12	12	0	100.00	
職員1人当たり給水人口	人	8,745	9,404	9,342	△ 62	99.34	給水人口／損益勘定職員数
職員1人当たり給水量	m ³	906,253	979,298	969,118	△ 10,180	98.96	年間給水量／損益勘定職員数
職員1人当たり営業収益	円	167,092,517	180,419,784	178,507,221	△ 1,912,563	98.94	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	2,613,153,000	100.00	2,520,783,104	100.00	△ 92,369,896	96.47	(171,832,990)
営 業 収 益	2,404,020,000	92.00	2,313,114,974	91.76	△ 90,905,026	96.22	(171,028,318)
営業外収益	209,130,000	8.00	207,594,133	8.24	△ 1,535,867	99.27	(804,610)
特 別 利 益	3,000	0.00	73,997	0.00	70,997	2,466.57	(62)

確定消費税還付金

2,811,300 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	2,402,321,000	100.00	2,266,954,076	100.00	0	135,366,924	94.37	(116,368,977)
営 業 費 用	2,366,636,000	98.51	2,245,442,282	99.05	0	121,193,718	94.88	(116,349,594)
営業外費用	25,148,000	1.05	21,198,561	0.94	0	3,949,439	84.30	(0)
特 別 損 失	537,000	0.02	313,233	0.01	0	223,767	58.33	(19,383)
予 備 費	10,000,000	0.42	0	0.00	0	10,000,000	-	(0)

営業外費用（確定消費税）

13,393,200 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	%	円
資本的収入	318,290,000	100.00	243,535,160	100.00	△ 74,754,840	76.51	(4,180,640)
企 業 債	200,000,000	62.84	155,000,000	63.65	△ 45,000,000	77.50	(0)
補 助 金	0	0.00	0	0.00	0	-	(0)
負 担 金	59,968,000	18.84	32,096,520	13.18	△ 27,871,480	53.52	(0)
分 担 金	58,320,000	18.32	56,438,640	23.17	△ 1,881,360	96.77	(4,180,640)
固 定 資 産 売 却 代 金	2,000	0.00	0	0.00	△ 2,000	-	(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	%	円
資本的支出	774,943,000	100.00	695,972,410	100.00	2,822,200	76,148,390	89.81	(46,581,402)
建 設 改 良 費	750,099,000	96.79	671,128,455	96.43	2,822,200	76,148,345	89.47	(46,581,402)
企 業 債 償 還 金	24,844,000	3.21	24,843,955	3.57	0	45	99.99	(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 452,437,250 円

 補填財源・・・消費税及び地方消費税資本的収支調整額 39,964,191 円

 減債積立金 24,843,955 円

 過年度損益勘定留保資金 387,629,104 円

地方公営企業法第26条の規定による繰越額 983,000 円

継続費通次繰越額 1,839,200 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）	323,005,320
老朽管布設替事業	136,640,520
施設改良事業	6,048,000
支障移転（下水道関連受託事業）	16,124,400
消火栓設置受託事業	14,227,920
脇之島送水ポンプ場更新事業	93,160,800

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26年度		平成27年度			平成28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	2,380,986,836	100.00	2,355,017,698	100.00	98.91	2,349,001,971	100.00	99.74	△ 6,015,727
営業収益	2,172,202,725	91.23	2,165,037,403	91.93	99.67	2,142,086,656	91.19	98.94	△ 22,950,747
給 水 収 益	2,122,142,233	89.13	2,119,022,478	89.98	99.85	2,098,246,420	89.32	99.02	△ 20,776,058
受託工事収益	17,711,000	0.74	13,436,696	0.57	75.87	11,259,610	0.48	83.80	△ 2,177,086
その他の営業収益	32,349,492	1.36	32,578,229	1.38	100.71	32,580,626	1.39	100.01	2,397
営業外収益	208,751,451	8.77	189,979,015	8.07	91.01	206,841,380	8.81	108.88	16,862,365
受取利息及び配当金	1,125,000	0.05	1,100,000	0.05	97.78	904,107	0.04	82.19	△ 195,893
長期前受金戻入	186,668,348	7.84	181,500,217	7.71	97.23	188,043,196	8.01	103.60	6,542,979
雑 収 益	20,958,103	0.88	7,378,798	0.31	35.21	17,894,077	0.76	242.51	10,515,279
特別利益	32,660	0.00	1,280	0.00	3.92	73,935	0.00	5776.17	72,655
固定資産売却益	0	0.00	0	0.00	－	0	0.00	－	0
過年度損益修正益	32,660	0.00	1,280	0.00	3.92	73,935	0.00	5776.17	72,655
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26年度		平成27年度			平成28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	2,233,195,816	100.00	2,110,229,079	100.00	94.49	2,137,516,315	100.00	101.29	27,287,236
営業費用	2,140,158,247	95.83	2,101,121,936	99.56	98.18	2,129,092,688	99.61	101.33	27,970,752
原水及び浄水費	1,233,080,599	55.21	1,232,644,688	58.41	99.96	1,232,532,956	57.66	99.99	△ 111,732
配水及び給水費	192,638,590	8.63	186,961,768	8.86	97.05	173,721,320	8.13	92.92	△ 13,240,448
受託工事費	17,111,000	0.77	5,066,000	0.24	29.61	10,406,000	0.49	205.41	5,340,000
総 係 費	132,849,599	5.95	127,290,102	6.03	95.82	126,469,689	5.92	99.36	△ 820,413
減価償却費	526,932,045	23.59	525,300,151	24.89	99.69	556,682,531	26.04	105.97	31,382,380
資産減耗費	37,546,414	1.68	23,859,227	1.13	63.55	29,280,192	1.37	122.72	5,420,965
営業外費用	23,050,482	1.03	8,974,363	0.43	38.93	8,129,777	0.38	90.59	△ 844,586
支払利息及び 企業債取扱諸費	9,017,290	0.40	8,390,639	0.40	93.05	7,746,307	0.36	92.32	△ 644,332
繰延勘定償却	0	0.00	0	0.00	－	0	0.00	－	0
雑 支 出	14,033,192	0.63	583,724	0.03	4.16	383,470	0.02	65.69	△ 200,254
特別損失	69,987,087	3.14	132,780	0.01	0.19	293,850	0.01	221.31	161,070
過年度損益修正損	811,293	0.04	132,780	0.01	16.37	293,850	0.01	221.31	161,070
その他特別損失	69,175,794	3.10	0	0.00	皆減	0	0.00	－	0

(損 益)

当年度純利益	147,791,020	－	244,788,619	－	165.63	211,485,656	－	86.40	△ 33,302,963
当年度経常利益	217,745,447	－	244,920,119	－	112.48	211,705,571	－	86.44	△ 33,214,548

別表4 貸借対照表比較表

資産の部

(単位 円・%)

勘定科目 区分	平成26年度		平成27年度			平成28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	14,255,611,142	91.55	14,477,494,499	90.63	101.56	14,535,536,412	90.61	100.40	58,041,913
〈有形固定資産〉	14,251,759,014	91.53	14,473,761,033	90.61	101.56	14,531,686,556	90.59	100.40	57,925,523
土 地	393,256,063	2.53	393,256,063	2.46	100.00	394,375,144	2.46	100.28	1,119,081
建 物	57,236,318	0.37	156,694,071	0.98	273.77	151,669,964	0.95	96.79	△ 5,024,107
構 築 物	12,292,527,620	78.94	12,804,046,029	80.15	104.16	12,837,889,387	80.03	100.26	33,843,358
機 械 及 び 装 置	768,906,566	4.94	1,095,650,102	6.86	142.49	1,034,294,403	6.45	94.40	△ 61,355,699
車両及び運搬具	1,762,208	0.01	1,107,882	0.01	62.87	1,624,781	0.01	146.66	516,899
工具器具及び備品	23,135,203	0.15	20,431,049	0.13	88.31	16,580,720	0.10	81.15	△ 3,850,329
建 設 仮 勘 定	714,935,036	4.59	2,575,837	0.02	0.36	95,252,157	0.59	3697.91	92,676,320
〈無形固定資産〉	3,772,428	0.02	3,657,856	0.02	96.96	3,773,286	0.02	103.16	115,430
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	367,142	0.00	252,570	0.00	68.79	368,000	0.00	145.70	115,430
〈投 資〉	79,700	0.00	75,610	0.00	94.87	76,570	0.00	101.27	960
そ の 他 投 資	79,700	0.00	75,610	0.00	94.87	76,570	0.00	101.27	960
長 期 貸 付 金	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
流動資産	1,315,841,958	8.45	1,495,939,033	9.37	113.69	1,506,717,570	9.39	100.72	10,778,537
現 金 預 金	862,582,963	5.54	1,003,630,979	6.28	116.35	1,070,635,759	6.67	106.68	67,004,780
〈未 収 金〉	447,197,957	2.87	457,564,826	2.86	102.32	406,620,383	2.54	88.87	△ 50,944,443
未 収 金	450,923,647	2.89	460,314,095	2.88	102.08	409,856,394	2.56	89.04	△ 50,457,701
貸 倒 引 当 金	△ 3,725,690	△ 0.02	△ 2,749,269	△ 0.02	73.79	△ 3,236,011	△ 0.02	82.30	△ 486,742
貯 蔵 品	6,061,038	0.04	6,143,228	0.04	101.36	6,112,228	0.04	99.50	△ 31,000
前 払 金	0	0.00	13,600,000	0.09	皆増	8,349,200	0.05	61.39	△ 5,250,800
その他流動資産	0	0.00	15,000,000	0.10	皆増	15,000,000	0.09	100.00	0
合 計	15,571,453,100	100.00	15,973,433,532	100.00	102.58	16,042,253,982	100.00	100.43	68,820,450

負債・資本の部

(単位 円・%)

勘定科目	平成26年度		平成27年度			平成28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	601,911,511	3.87	573,366,799	3.59	95.26	674,776,281	4.21	117.69	101,409,482
〈 企 業 債 〉	306,487,305	2	281,643,350	1.76	91.89	411,136,847	2.56	145.98	129,493,497
建設改良等企業債	306,487,305	2	281,643,350	1.76	91.89	411,136,847	2.56	145.98	129,493,497
〈 引 当 金 〉	295,424,206	2	291,723,449	1.83	98.75	263,639,434	1.65	90.37	△ 28,084,015
退職給与引当金	136,882,409	0.88	137,179,986	0.86	100.22	122,787,271	0.77	89.51	△ 14,392,715
修 繕 引 当 金	158,541,797	1.02	151,991,797	0.95	95.87	138,300,497	0.86	90.99	△ 13,691,300
P C B処理引当金	-	-	2,551,666	0.02	付替	2,551,666	0.02	100.00	0
流動負債	458,992,439	2.94	567,619,192	3.56	123.67	415,052,619	2.59	73.12	△ 152,566,573
〈 企 業 債 〉	24,199,623	0.16	24,843,955	0.16	102.66	25,506,503	0.16	102.67	662,548
建設改良等企業債	24,199,623	0.16	24,843,955	0.16	102.66	25,506,503	0.16	102.67	662,548
未 払 金	291,663,926	1.87	460,648,589	2.88	157.94	274,661,376	1.71	59.62	△ 185,987,213
前 受 金	56,789,277	0.36	47,879,277	0.30	84.31	47,879,277	0.30	100.00	0
預 り 金	56,233,366	0.36	74,100	0.00	0.13	12,320,969	0.08	16627.49	12,246,869
〈 引 当 金 〉	30,106,247	0.19	19,173,271	0.13	63.69	39,684,494	0.25	206.98	20,511,223
退職給付引当金	13,310,247	0.09	6,054,271	0.04	45.49	26,991,494	0.17	445.83	20,937,223
賞 与 引 当 金	10,024,000	0.06	10,661,000	0.07	106.35	10,330,000	0.07	96.90	△ 331,000
法定福利費引当金	1,772,000	0.01	2,458,000	0.02	138.71	2,363,000	0.01	96.14	△ 95,000
P C B処理引当金	5,000,000	0.03	-	-	付替	-	-	-	-
その他流動負債	0	0.00	15,000,000	0.09	皆増	15,000,000	0.09	100.00	0
繰延収益	4,014,550,061	25.78	4,091,659,833	25.61	101.92	3,999,032,637	24.93	97.74	△ 92,627,196
長 期 前 受 金	7,817,073,297	50.20	8,036,497,828	50.31	102.81	7,962,682,252	49.64	99.08	△ 73,815,576
長 期 前 受 金 収 益 化 果 計 額	3,802,523,236	△ 24.42	△ 3,944,837,995	△ 24.70	△ 103.74	△ 3,963,649,615	△ 24.71	99.52	△ 18,811,620
資 本 金	2,050,948,646	13.17	4,947,625,713	30.97	241.24	5,153,325,553	32.12	104.16	205,699,840
自 己 資 本 金	2,050,948,646	13.17	4,947,625,713	30.97	241.24	5,153,325,553	32.12	104.16	205,699,840
〈 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	8,445,050,443	54.24	5,793,161,995	36.27	68.60	5,800,066,892	36.15	100.12	6,904,897
〈 資本剰余金 〉	5,478,579,567	35.19	5,478,579,567	34.30	100.00	5,479,698,648	34.16	100.02	1,119,081
受贈財産評価額	721,778,784	4.64	721,778,784	4.52	100.00	722,897,865	4.51	100.16	1,119,081
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	0.12	100.00	18,296,000	0.11	100.00	0
工 事 負 担 金	4,730,412,333	30.38	4,730,412,333	29.61	100.00	4,730,412,333	29.49	100.00	0
寄 付 金	0	0.00	0	0.00	-	0	0.00	-	0
〈 利益剰余金 〉	2,966,470,876	19.05	314,582,428	1.97	10.60	320,368,244	1.99	101.84	5,785,816
減 債 積 立 金	69,793,809	0.45	45,594,186	0.29	65.33	84,038,633	0.52	184.32	38,444,447
未 処 分 利 益 剰 余	2,896,677,067	18.60	268,988,242	1.68	9.29	236,329,611	1.47	87.86	△ 32,658,631
合 計	15,571,453,100	100.00	15,973,433,532	100.00	102.58	16,042,253,982	100.00	100.43	68,820,450

別表5 経営分析表

区分	分析項目	算 式	平成26年度	平成27年度	平成28年度	全国平均 受水同人口規模 (27年度)	備 考
構成比率 (%)	固定資産構成比率	$\text{固定資産} \div (\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}) \times 100$	91.55	90.63	90.61	85.09	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	$\text{固定負債} \div \text{負債資本合計} \times 100$	3.87	3.59	4.21	18.11	総資本に対する固定負債と借入資本金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	$(\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}) \div \text{負債資本合計} \times 100$	93.19	92.86	93.21	78.14	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(借入資本金)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	$\text{固定資産} \div (\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}) \times 100$	94.33	93.97	93.01	88.41	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	$\text{固定資産} \div (\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{評価差額等} + \text{繰延収益}) \times 100$	98.24	97.61	97.21	108.90	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	$\text{流動資産} \div \text{流動負債} \times 100$	286.68	263.55	363.02	397.44	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	$\text{現金及び預金} + (\text{未収金} - \text{貸倒引当金}) \div \text{流動負債} \times 100$	285.36	257.43	355.92	383.04	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26年度	平成27年度	平成28年度	全国平均 受水同人口規模 (27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	0.150	0.147	0.143	0.151	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]	0.153	0.150	0.147	0.138	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大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]	1.521	1.530	1.419	0.783	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]	4.927	4.722	4.897	8.545	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	1.41	1.55	1.32	1.48	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	106.62	111.60	109.89	112.27	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	110.07	111.61	109.91	112.37	
	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	101.48	102.65	100.57	103.09	収益性を見るための指標の1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26年度		平成27年度		平成28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	147,791,020	26.96	244,788,619	45.13	211,485,656	35.57	△ 33,302,963	86.4
2 キャッシュ・フローへの調整額	408,267,776	74.48	304,852,575	56.21	389,838,273	65.58	84,985,698	127.88
減価償却費	526,932,045	-	525,300,151	-	556,682,531	-	31,382,380	105.97
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	3,725,690	-	△ 976,421	-	486,742	-	1,463,163	249.85
受取利息及び受取配当	△ 1,125,000	-	△ 1,100,000	-	△ 904,107	-	195,893	117.81
支払利息	9,017,290	-	8,390,639	-	7,746,307	-	△ 644,332	92.32
未収金の増減額 (△は増額)	△ 26,329,667	-	8,671,912	-	10,538,301	-	1,866,389	121.52
未払金の増減額 (△は減少)	△ 3,582,686	-	3,058,335	-	△ 23,376,552	-	△ 26,434,887	△ 764.36
たな卸資産の増減額 (△は増額)	△ 106,585	-	△ 82,190	-	31,000	-	113,190	237.72
引当金の増減額	64,599,104	-	△ 15,699,897	-	△ 7,572,792	-	8,127,105	151.77
前受金の増減額	8,910,000	-	△ 8,910,000	-	0	-	8,910,000	皆減
預り金の増減額	5,509	-	△ 41,159,266	-	12,246,869	-	53,406,135	229.75
長期前受戻入額	△ 186,668,348	-	△ 181,500,217	-	△ 188,043,196	-	△ 6,542,979	96.4
資産減耗費	26,405,414	-	23,859,529	-	24,380,690	-	521,161	102.18
その他流動資産の増減額	0	-	△ 15,000,000	-	0	-	15,000,000	皆減
過年度損益修正益 (△は益)	36,777	-	0	-	0	-	0	-
消費税計算特定収入分の調整額 (収益化分)	△ 13,551,767	-	0	-	△ 2,377,520	-	△ 2,377,520	皆増
小 計	556,058,796	101.44	549,641,194	101.34	601,323,929	101.15	51,682,735	109.4
3 利息・配当金の受取額	1,125,000	0.21	1,100,000	0.20	904,107	0.15	△ 195,893	82.19
4 利息の支払額	△ 9,017,290	△ 1.65	△ 8,390,639	△ 1.54	△ 7,746,307	△ 1.30	644,332	107.68
営業活動によるキャッシュ・フロー合計	548,166,506	100.00	542,350,555	100.00	594,481,729	100.00	52,131,174	109.61
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	△ 977,410,683	129.70	△ 553,113,945	146.67	△ 781,669,224	118.86	△ 228,555,279	141.32
2 無形固定資産の取得による支出	△ 230,000	0.03	0	0.00	△ 230,000	0.03	△ 230,000	皆増
3 その他投資による支出	0	0.00	0	0.00	△ 7,690	0.00	△ 7,690	皆増
4 国庫補助金による収入	104,061,000	△ 13.81	51,502,850	△ 13.66	57,059,000	△ 8.68	5,556,150	110.79
5 一般会計負担金による収入	14,968,800	△ 1.99	28,270,753	△ 7.50	14,956,920	△ 2.27	△ 13,313,833	52.91
6 工事負担金による収入	63,205,359	△ 8.39	48,697,426	△ 12.91	0	0.00	△ 48,697,426	皆減
7 加入分担金による収入	41,790,000	△ 5.54	47,540,000	△ 12.60	52,258,000	△ 7.94	4,718,000	109.92
投資活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 753,615,524	100.00	△ 377,102,916	100.00	△ 657,632,994	100.00	△ 280,530,078	25.61
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	0	0.00	155,000,000	119.09	155,000,000	皆増
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	△ 23,572,972	100.00	△ 24,199,623	100.00	△ 24,843,955	△ 19.09	△ 644,332	97.34
財務活動によるキャッシュ・フロー合計	△ 23,572,972	100.00	△ 24,199,623	100.00	130,156,045	100.00	154,355,668	737.84
IV 現金及び現金同等物の増減額 【I+II+III】	△ 229,021,990	-	141,048,016	-	67,004,780	-	△ 74,043,236	47.50
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,091,604,953	-	862,582,963	-	1,003,630,979	-	141,048,016	116.35
VI 現金及び現金同等物の期末残高	862,582,963	-	1,003,630,979	-	1,070,635,759	-	67,004,780	106.68