

令和3年度

舞鶴市公営企業会計決算

審査資料

舞鶴市監査委員

目 次

1 水道事業会計

2 下水道事業会計

3 病院事業会計

	頁		頁		頁
(1) 業 務 実 績 表 ……	1	(1) 業 務 実 績 表 ……	7	(1) 業 務 実 績 表 ……	13
(2) 予算決算対照比率表 ……	2	(2) 予算決算対照比率表 ……	8	(2) 予算決算対照比率表 ……	14
(3) 比較損益計算書 ……	3	(3) 比較損益計算書 ……	9	(3) 比較損益計算書 ……	15
(4) 費用比較表 ……	4	(4) 費用比較表 ……	10	(4) 費用比較表 ……	16
(5) 比較貸借対照表 ……	5	(5) 比較貸借対照表 ……	11	(5) 比較貸借対照表 ……	17
(6) 経営分析表 ……	6	(6) 経営分析表 ……	12	(6) 経営分析表 ……	18

(注) 表中の数値は、原則として表示数値未満を四捨五入して表示しているため、内訳数値と合計が一致しない場合がある。

1 水道事業会計 (1)業務実績表(税抜)

項目	単位	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度		備考
							増△減	比率(%)	
行政区域内人口	人	82,949	81,877	80,957	79,743	78,428	△ 1,315	△ 1.6	年度末現在
給水人口		79,348	81,702	80,796	79,586	78,270	△ 1,316	△ 1.7	〃
給水戸数	戸	30,423	31,952	32,014	31,948	31,843	△ 105	△ 0.3	〃
配水量	m ³	10,561,057	10,736,900	10,809,814	10,865,563	10,346,938	△ 518,625	△ 4.8	年間総量
有収水量		10,081,446	10,099,280	10,270,954	10,252,244	9,888,888	△ 363,356	△ 3.5	
有収率	%	95.5	94.1	95.0	94.4	95.6	1.2	1.3	有収水量／配水量×100
配水管延長	m	490,570	619,500	619,460	619,133	616,543	△ 2,590	△ 0.4	年度末現在
職員数	人	32	35	33	27	24	△ 3	△ 11.1	年度末現在(臨時職員等を除く。)
経常費用	円	1,485,123,198	1,651,301,895	1,729,425,422	1,708,267,076	1,659,711,447	△ 48,555,629	△ 2.8	
給水収益		1,477,174,953	1,491,797,222	1,502,569,012	1,570,611,204	1,526,320,056	△ 44,291,148	△ 2.8	
供給単価 (1m ³ 当たり給水収益)		146.52	147.71	146.29	153.20	154.35	1.2	0.8	給水収益／有収水量
給水原価 (1m ³ 当たり費用)		125.85	129.44	136.98	133.82	135.06	1.2	0.9	(経常費用－長期前受金戻入)／有収水量
差引単価損益 (1m ³ 当たり損益)		20.67	18.27	9.31	19.38	19.29	△ 0.1	△ 0.5	供給単価－給水原価

1 水道事業会計 (2) 予算決算対照比率表(税込)

(1) 収益的収支

(単位:円、%)

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率	
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度
1 水道事業収益	2,080,000,000	2,119,000,000	100.0	100.0	2,073,846,674	2,131,437,187	△ 6,153,326	99.7	100.6
(1) 営業収益	1,746,560,000	1,770,031,000	84.0	83.5	1,737,445,273	1,785,057,378	△ 9,114,727	99.5	100.8
給水収益	1,683,000,000	1,712,150,000	80.9	80.8	1,678,810,853	1,727,540,430	△ 4,189,147	99.8	100.9
受託事業収益	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0
負担金	7,000,000	7,024,000	0.3	0.3	1,330,480	2,645,744	△ 5,669,520	19.0	37.7
加入金	10,384,000	10,384,000	0.5	0.5	10,667,800	14,326,400	283,800	102.7	138.0
その他営業収益	46,175,000	40,472,000	2.2	1.9	46,636,140	40,544,804	461,140	101.0	100.2
(2) 営業外収益	333,438,000	348,967,000	16.0	16.5	336,279,245	346,299,786	2,841,245	100.9	99.2
(3) 特別利益	2,000	2,000	0.0	0.0	122,156	80,023	120,156	6,107.8	4,001.2
支出区分	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	不用額	当年度	前年度
1 水道事業費用	1,848,200,000	1,924,500,000	100.0	100.0	1,766,772,763	1,813,396,933	81,427,237	95.6	94.2
(1) 営業費用	1,717,174,000	1,775,871,000	92.9	92.3	1,639,301,967	1,668,651,400	77,872,033	95.5	94.0
原水及び浄水費	309,129,000	336,939,000	16.7	17.5	292,433,504	299,066,388	16,695,496	94.6	88.8
配水及び給水費	234,946,000	223,046,000	12.7	11.6	206,925,678	213,758,882	28,020,322	88.1	95.8
受託事業費	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	1,000	0.0	0.0
漏水対策費	19,052,000	22,131,000	1.0	1.1	17,062,870	22,130,240	1,989,130	89.6	100.0
業務費	98,774,000	110,812,000	5.3	5.8	95,664,355	97,098,932	3,109,645	96.9	87.6
総係費	91,317,000	107,844,000	4.9	5.6	69,053,944	89,304,876	22,263,056	75.6	82.8
減価償却費	941,695,000	963,781,000	51.0	50.1	943,407,271	936,025,207	△ 1,712,271	100.2	97.1
資産減耗費	22,260,000	11,317,000	1.2	0.6	14,754,345	11,266,875	7,505,655	66.3	99.6
(2) 営業外費用	126,512,000	144,008,000	6.8	7.5	126,510,592	143,985,970	1,408	100.0	100.0
(3) 特別損失	4,014,000	4,121,000	0.2	0.2	960,204	759,563	3,053,796	23.9	18.4
(4) 予備費	500,000	500,000	0.0	0.0	0	0	500,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率		不用額
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度	
1 資本的収入	542,700,000	581,556,000	100.0	100.0	442,942,719	481,105,280	△ 99,757,281	81.6	82.7	
(1) 企業債	340,000,000	350,000,000	62.6	60.2	240,000,000	250,000,000	△ 100,000,000	70.6	71.4	
(2) 補助金	53,636,000	58,273,000	9.9	10.0	55,435,594	60,501,490	1,799,594	103.4	103.8	
(3) 出資金	114,385,000	116,540,000	21.1	20.0	114,385,000	116,540,000	0	100.0	100.0	
(4) 負担金	13,521,000	33,517,000	2.5	5.8	11,994,184	30,905,974	△ 1,526,816	88.7	92.2	
(5) 基金収入	21,157,000	23,225,000	3.9	4.0	21,127,941	23,134,716	△ 29,059	99.9	99.6	
(6) 固定資産売却代金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	23,100	△ 1,000	0.0	2,310.0	
支出区分	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	翌年度繰越額	当年度	前年度	不用額
1 資本的支出	1,661,600,000	1,696,051,000	100.0	100.0	1,097,963,019	1,292,683,354	303,205,000	66.1	76.2	260,431,981
(1) 建設改良費	1,192,288,000	1,129,451,000	71.8	66.6	628,909,155	775,977,743	303,205,000	52.7	68.7	260,173,845
(2) 償還金	469,312,000	466,600,000	28.2	27.5	469,053,864	466,599,089	0	99.9	100.0	258,136
積立金	0	100,000,000	0.0	5.9	0	50,106,522	-	-	50.1	-

1 水道事業会計 (3)比較損益計算書(税抜)

(単位:円)

科目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
1 営業費用	1,385,804,653	1,547,093,467	1,622,434,256	1,623,572,435	1,590,594,697	△ 32,977,738	1 営業収益	1,545,500,663	1,536,367,704	1,550,817,748	1,623,248,394	1,579,844,530	△ 43,403,864
(1)原水及び 浄水費	242,676,506	265,781,321	259,696,806	272,324,054	266,204,696	△ 6,119,358	(1)給水収益	1,477,174,953	1,491,797,222	1,502,569,012	1,570,611,204	1,526,320,056	△ 44,291,148
(2)配水及び 給水費	200,738,111	202,061,812	227,497,673	202,929,308	194,643,894	△ 8,285,414	(2)負担金	23,583,252	3,840,471	3,891,971	2,645,744	1,330,480	△ 1,315,264
(3)漏水対策費	13,816,290	16,631,700	21,935,100	20,118,400	15,511,700	△ 4,606,700	(3)加入金	11,114,000	13,296,000	10,210,000	13,024,000	9,698,000	△ 3,326,000
(4)業務費	-	92,290,958	72,238,633	92,705,035	88,300,335	△ 4,404,700	(4)その他 営業収益	33,628,458	27,434,011	34,146,765	36,967,446	42,495,994	5,528,548
(5)総係費	211,126,089	78,718,447	85,301,328	88,555,156	68,187,056	△ 20,368,100	2 営業外 収益	226,675,641	366,243,150	341,050,716	346,286,727	336,196,931	△ 10,089,796
(6)減価償却費	698,939,280	882,294,670	882,825,698	936,025,207	943,407,271	7,382,064	(1)受取利息 及び配当金	0	181,432	160,666	299,440	434,881	135,441
(7)資産減耗費	18,508,377	9,314,559	72,939,018	10,915,275	14,339,745	3,424,470	(2)他会計 補助金	6,593,699	16,256,000	15,122,000	8,101,000	9,996,000	1,895,000
2 営業外 費用	99,318,545	104,208,428	106,991,166	84,694,641	69,116,750	△ 15,577,891	(3)補助金	0	4,743,515	1,003,192	212,510	80,006	△ 132,504
(1)支払利息	85,564,067	91,570,592	84,746,491	76,623,296	68,886,279	△ 7,737,017	(4)長期前受 金戻入	216,332,719	344,016,018	322,486,814	336,306,904	324,075,165	△ 12,231,739
(2)雑支出	13,754,478	12,637,836	22,244,675	8,071,345	230,471	△ 7,840,874	(5)雑収益	3,749,223	1,046,185	2,278,044	1,366,873	1,610,879	244,006
3 特別損失	1,487,522	5,960,766	1,192,056	691,134	873,179	182,045	3 特別利益	35,948	748,157	26,938	72,751	111,117	38,366
(1)過年度 損益修正損	1,487,522	5,467,202	1,192,056	691,134	873,179	182,045	(1)固定資産 売却益	0	0	23,182	60,911	0	△ 60,911
(2)その他 特別損失	0	493,564	0	0	0	0	(2)過年度 損益修正益	35,948	748,157	3,756	11,840	111,117	99,277
計	1,486,610,720	1,657,262,661	1,730,617,478	1,708,958,210	1,660,584,626	△ 48,373,584	計	1,772,212,252	1,903,359,011	1,891,895,402	1,969,607,872	1,916,152,578	△ 53,455,294
当年度 純利益	285,601,532	246,096,350	161,277,924	260,649,662	255,567,952	△ 5,081,710							
合計	1,772,212,252	1,903,359,011	1,891,895,402	1,969,607,872	1,916,152,578	△ 53,455,294	合計	1,772,212,252	1,903,359,011	1,891,895,402	1,969,607,872	1,916,152,578	△ 53,455,294

1 水道事業会計 (4)費用比較表(税抜)

(単位：円)

科 目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科 目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
人件費	336,597,838	324,736,085	307,001,097	206,288,196	143,921,666	△ 62,366,530	賃借料	7,973,920	8,119,722	7,780,629	7,368,030	10,842,149	3,474,119
直接人件費	240,074,440	244,849,816	226,589,939	150,509,886	105,977,520	△ 44,532,366	修繕費	109,657,892	73,514,730	90,680,692	53,168,589	36,180,723	△ 16,987,866
報酬	43,545,464	47,933,976	46,790,847	9,376,732	2,662,500	△ 6,714,232	動力費	87,403,590	91,868,887	90,871,767	83,320,125	82,604,817	△ 715,308
給料	120,871,928	119,224,056	111,849,846	87,930,334	67,114,283	△ 20,816,051	薬品費	11,138,728	12,800,066	13,143,810	121,280	40,200	△ 81,080
手当	58,893,048	58,616,117	49,715,488	38,423,604	27,129,590	△ 11,294,014	材料費	4,106,865	6,989,918	6,958,240	3,390,790	3,490,630	99,840
賞与引当 金繰入額	16,764,000	19,075,667	18,233,758	14,779,216	9,071,147	△ 5,708,069	補償金	2,306,542	1,440,000	1,440,000	3,240,000	2,702,500	△ 537,500
間接人件費	96,523,398	79,886,269	80,411,158	55,778,310	37,944,146	△ 17,834,164	研修費	168,529	0	0	0	0	0
賃金	3,862,461	1,596,856	1,804,476	0	0	0	支払利息	85,564,067	91,570,592	84,746,491	76,623,296	68,886,279	△ 7,737,017
法定福利費	54,674,937	49,433,209	46,506,682	28,861,912	20,169,033	△ 8,692,879	食糧費	1,528	1,344	2,168	0	0	0
退職給与金	37,986,000	28,856,204	32,100,000	26,916,398	17,775,113	△ 9,141,285	厚生費	363,187	380,550	356,152	206,513	160,055	△ 46,458
物件費その他の 経費	1,150,012,882	1,332,526,576	1,423,616,381	1,502,670,014	1,516,662,960	13,992,946	負担金	4,956,795	4,389,756	4,920,006	7,477,664	4,703,632	△ 2,774,032
旅費	518,357	453,654	133,372	234,194	177,965	△ 56,229	保険料	872,173	1,071,763	1,188,828	1,244,222	1,167,664	△ 76,558
備用品費	2,518,828	3,527,211	1,981,858	931,827	973,661	41,834	雑費	155,800	121,700	185,700	106,800	172,600	65,800
燃料費	1,407,509	1,646,131	1,437,315	226,669	669,866	443,197	減価償却費	698,939,280	882,294,670	882,825,698	936,025,207	943,407,271	7,382,064
光熱水費	80,720	83,180	79,745	78,780	85,255	6,475	資産減耗費	18,508,377	9,314,559	72,939,018	10,915,275	14,339,745	3,424,470
印刷製本費	1,427,067	1,545,870	1,551,470	911,300	832,490	△ 78,810	貸倒引当金 繰入額	2,000,000	10,296,000	6,000,000	5,255,052	357,119	△ 4,897,933
通信運搬費	8,528,397	11,450,512	9,762,443	9,431,300	9,171,735	△ 259,565	雑支出	13,754,478	12,637,836	22,244,675	8,071,345	230,471	△ 7,840,874
広告料	114,163	76,842	122,689	123,093	118,979	△ 4,114	過年度損益 修正損	1,487,522	5,467,202	1,192,056	691,134	873,179	182,045
委託料	83,437,682	98,557,325	116,318,644	288,499,323	329,831,633	41,332,310	その他特別 損失	0	493,564	0	0	0	0
手数料	2,620,886	2,412,992	4,752,915	5,008,206	4,642,342	△ 365,864	合計	1,486,610,720	1,657,262,661	1,730,617,478	1,708,958,210	1,660,584,626	△ 48,373,584

1 水道事業会計 (5)比較貸借対照表(税抜)

(単位:円)

科目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
1 固定資産	19,426,411,293	23,640,912,807	23,854,721,557	23,654,914,042	23,257,826,172	△ 397,087,870	1 固定負債	6,408,529,282	7,937,479,867	7,948,414,545	7,672,814,620	7,446,497,343	△ 226,317,277
(1)有形固定資産	19,426,411,293	23,459,577,855	23,582,826,829	23,356,047,508	22,980,087,579	△ 375,959,929	(1)企業債	5,994,201,141	7,534,052,012	7,564,407,140	7,344,685,200	7,121,297,125	△ 223,388,075
土地	235,915,208	267,605,257	267,605,257	267,605,257	267,605,257	0	(2)リース債務	5,292,174	3,110,358	2,257,107	1,392,511	516,421	△ 876,090
建物	850,065,420	1,094,348,332	1,183,888,800	1,160,220,332	1,125,201,851	△ 35,018,481	(3)引当金	409,035,967	400,317,497	381,750,298	326,736,909	324,683,797	△ 2,053,112
構築物	16,093,510,980	19,069,127,419	19,443,256,688	19,369,401,251	19,297,267,085	△ 72,134,166	2 流動負債	890,512,418	810,325,484	767,566,839	854,196,099	803,055,252	△ 51,140,847
機械及び装置	806,682,500	1,442,106,780	2,440,478,747	2,268,004,827	2,091,892,902	△ 176,111,925	(1)企業債	296,726,386	437,833,370	465,931,013	469,053,864	463,388,075	△ 5,665,789
車輛及び運搬具	16,928,519	13,321,876	9,708,425	7,427,682	6,088,683	△ 1,338,999	(2)リース債務	6,447,496	6,134,229	853,251	864,596	876,090	11,494
工具器具及び備品	6,216,660	4,689,005	3,657,936	11,076,590	7,856,022	△ 3,220,568	(3)未払金	467,906,711	306,258,704	246,252,137	337,267,212	325,955,654	△ 11,311,558
リース資産	12,307,069	9,122,075	3,081,667	2,221,667	1,361,667	△ 860,000	(4)引当金	16,764,000	19,075,667	18,233,758	14,779,216	9,465,134	△ 5,314,082
建設仮勘定	1,404,784,937	1,559,257,111	231,149,309	270,089,902	182,814,112	△ 87,275,790	(5)その他流動負債	102,667,825	41,023,514	36,296,680	32,231,211	3,370,299	△ 28,860,912
(2)投資その他の資産	0	181,334,952	271,894,728	298,866,534	277,738,593	△ 21,127,941	3 繰延収益	6,065,711,552	7,951,258,031	7,913,508,488	7,674,618,948	7,419,349,561	△ 255,269,387
2 流動資産	1,407,691,696	1,152,240,597	1,141,700,261	1,290,837,233	1,525,150,544	234,313,311	(1)長期前受金	6,065,711,552	7,951,258,031	7,913,508,488	7,674,618,948	7,419,349,561	△ 255,269,387
(1)現金預金	845,193,515	514,615,464	406,670,034	904,419,442	1,165,303,931	260,884,489	負債合計	13,364,753,252	16,699,063,382	16,629,489,872	16,201,629,667	15,668,902,156	△ 532,727,511
(2)未収金	472,977,956	504,010,335	687,835,579	372,158,226	340,380,048	△ 31,778,178	1 資本金	5,428,902,104	5,826,054,621	6,092,094,376	6,494,235,908	6,854,717,258	360,481,350
営業未収金	293,145,350	280,616,248	288,554,805	280,465,396	279,184,294	△ 1,281,102	(1)資本金	5,428,902,104	5,826,054,621	6,092,094,376	6,494,235,908	6,854,717,258	360,481,350
営業外未収金	327,852	16,397,595	18,924,117	180,791	1,035,135	854,344	2 剰余金	2,040,447,633	2,268,035,401	2,274,837,570	2,249,885,700	2,259,357,302	9,471,602
その他未収金	179,504,754	206,996,492	380,356,657	91,512,039	60,160,619	△ 31,351,420	(1)資本剰余金	1,558,311,159	1,581,861,764	1,581,861,764	1,581,861,764	1,581,861,764	0
(3)貸倒引当金	△ 2,000,000	△ 10,296,000	△ 10,004,487	△ 8,000,000	△ 3,000,000	5,000,000	受贈財産評価額	636,215,198	636,215,198	636,215,198	636,215,198	636,215,198	0
(4)貯蔵品	21,220,225	22,074,605	21,968,405	22,259,565	22,466,565	207,000	寄附金	63,000	63,000	63,000	63,000	63,000	0
(5)前払費用	0	76,193	210,730	0	0	0	補助金	37,573,184	48,911,751	48,911,751	48,911,751	48,911,751	0
(6)前払金	70,300,000	121,760,000	35,020,000	0	0	0	工事負担金	841,659,777	853,871,815	853,871,815	853,871,815	853,871,815	0
							その他資本剰余金	42,800,000	42,800,000	42,800,000	42,800,000	42,800,000	0
							(2)利益剰余金	482,136,474	686,173,637	692,975,806	668,023,936	677,495,538	9,471,602
							建設改良積立金	154,475,755	285,601,532	246,096,350	161,277,924	421,927,586	260,649,662
							当年度未処分 利益剰余金	327,660,719	400,572,105	446,879,456	506,746,012	255,567,952	△ 251,178,060
							資本合計	7,469,349,737	8,094,090,022	8,366,931,946	8,744,121,608	9,114,074,560	369,952,952
資産合計	20,834,102,989	24,793,153,404	24,996,421,818	24,945,751,275	24,782,976,716	△ 162,774,559	負債資本合計	20,834,102,989	24,793,153,404	24,996,421,818	24,945,751,275	24,782,976,716	△ 162,774,559

1 水道事業会計 (6) 経営分析表

(単位: %)

分析項目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	算 式	備 考
【構成比率】							
固定負債構成比率	30.8	32.0	31.8	30.8	30.1	固定負債／総資本×100	総資本（資本＋負債）とこれを構成する固定負債・流動負債・自己資本の関係を示すもので、自己資本構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいものといえる。なお、固定負債構成比率、流動負債構成比率及び自己資本構成比率の合計は100となる。
流動負債構成比率	4.3	3.3	3.1	3.4	3.2	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	65.0	64.7	65.1	65.8	66.7	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	143.5	147.3	146.5	144.1	140.7	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。
固定長期適合率	97.4	98.6	98.5	98.2	97.0	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益＋固定負債)×100	固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、100%以下であることが望ましいとされている。
流動比率	158.1	142.2	148.7	151.1	189.9	流動資産／流動負債×100	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するもので、理想比率は200%以上である。
当座比率 (酸性試験比率)	147.8	124.4	141.3	148.5	187.1	(現金預金＋未収金－貸倒引当金)／流動負債×100	流動資産のうち現金預金及び容易に現金化しうる未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が理想比率とされている。
現金預金比率	94.9	63.5	53.0	105.9	145.1	現金預金／流動負債×100	流動負債に対する現金預金の割合を示すもので、20%以上が理想値とされている。
負債比率	53.9	54.5	53.5	51.9	49.9	(固定負債＋流動負債)／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債を自己資本より超過させないことが健全経営の第一義であるので、100%以下を理想とする。
固定負債比率	47.3	49.5	48.8	46.7	45.0	固定負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債比率の補助比率である。負債比率が100%を超える場合であっても、負債の良否を判定する必要があるため流動負債比率は75%以下を標準比率としている。
流動負債比率	6.6	5.1	4.7	5.2	4.9	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】							
総資本利益率	1.4	1.1	0.6	1.0	1.0	当年度純利益／{(期首総資本＋期末総資本)／2}×100	企業に投下された資本の総額とそれによってもたらされた利益とを比較したものである。
純利益対総収益比率	16.1	12.9	8.5	13.2	13.3	当年度純利益／総収益×100	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となったものの割合を示すものである。
営業利益対営業収益比率	10.3	△ 0.7	△ 4.6	0.0	△ 0.7	営業利益／営業収益×100	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
総収益対総費用比率	119.2	114.8	109.3	115.3	115.4	総収益／総費用×100	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。

2 下水道事業会計 (1)業務実績表(税抜)

項目	単位	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度		備考
							増△減	比率(%)	
行政区域内人口	人	82,949	81,877	80,957	79,743	78,428	△ 1,315	△ 1.6	
処理区域内人口		79,376	79,514	78,780	77,844	76,647	△ 1,197	△ 1.5	
水洗化人口		71,450	72,433	73,043	72,248	71,888	△ 360	△ 0.5	
処理区域面積	ha	2,009	2,020	2,027	2,056	2,056	0	0.0	
下水管布設延長	km	503	507	509	510	510	0	0.0	
総処理水量	m ³	10,133,699	10,421,204	9,707,310	10,309,643	10,193,767	△ 115,876	△ 1.1	
有収水量		8,003,791	7,950,053	7,976,753	8,051,522	7,816,856	△ 234,666	△ 2.9	
有収率	%	79.0	76.3	82.2	78.1	76.7	△ 1.4	△ 1.8	有収水量/総処理水量×100
水洗化率		90.0	91.1	92.7	92.8	93.8	1.0	1.1	水洗化人口/処理区域内人口×100
普及率		95.7	97.1	97.3	97.6	97.7	0.1	0.1	処理区域内人口/行政区域内人口×100
使用料単価	円	131.89	136.41	136.26	148.03	150.17	2.14	1.4	使用料収益/有収水量
処理原価		166.17	161.41	166.14	161.94	161.50	△ 0.44	△ 0.3	汚水処理費/有収水量
差引単価損益		△ 34.28	△ 25.00	△ 29.87	△ 13.91	△ 11.33	2.58	18.6	使用料単価－処理原価

2 下水道事業会計 (2) 予算決算対照比率表(税込)

(1) 収益的収支

(単位:円、%)

収 入 区 分	予 算 額		構成比率		決 算 額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率	
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度
1 下水道事業収益	3,523,800,000	3,584,300,000	100.0	100.0	3,560,954,918	3,572,218,907	37,154,918	101.1	99.7
(1) 営業収益	1,261,669,000	1,302,514,000	35.8	36.3	1,294,068,260	1,316,613,571	32,399,260	102.6	101.1
下水道使用料	1,256,862,000	1,293,731,000	35.7	36.1	1,291,067,656	1,310,889,578	34,205,656	102.7	101.3
雨水処理負担金	2,289,000	5,284,000	0.1	0.1	130,758	2,574,791	△ 2,158,242	5.7	48.7
その他営業収益	2,518,000	3,499,000	0.1	0.1	2,869,846	3,149,202	351,846	114.0	90.0
(2) 営業外収益	2,262,129,000	2,281,784,000	64.2	63.7	2,266,813,640	2,255,533,912	4,684,640	100.2	98.8
(3) 特別利益	2,000	2,000	0.0	0.0	73,018	71,424	71,018	3,650.9	3,571.2
支 出 区 分	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	不用額	当年度	前年度
1 下水道事業費用	3,409,800,000	3,526,500,000	100.0	100.0	3,337,654,942	3,367,836,235	72,145,058	97.9	95.5
(1) 営業費用	3,052,786,000	3,145,255,000	89.5	89.2	2,970,194,653	3,001,152,589	82,591,347	97.3	95.4
管渠費	154,445,000	156,372,000	4.5	4.4	118,127,257	105,872,952	36,317,743	76.5	67.7
ポンプ場費	23,121,000	33,762,000	0.7	1.0	17,921,533	32,580,821	5,199,467	77.5	96.5
処理場費	736,916,000	766,799,000	21.6	21.7	711,964,539	698,384,684	24,951,461	96.6	91.1
業務費	54,285,000	66,566,000	1.6	1.9	52,086,930	63,261,699	2,198,070	96.0	95.0
総係費	57,415,000	65,229,000	1.7	1.8	43,379,127	57,527,888	14,035,873	75.6	88.2
減価償却費	2,003,730,000	2,041,527,000	58.8	57.9	2,017,601,003	2,027,419,021	△ 13,871,003	100.7	99.3
資産減耗費	22,874,000	15,000,000	0.7	0.4	9,114,264	16,105,524	13,759,736	39.8	107.4
(2) 営業外費用	355,193,000	374,744,000	10.4	10.6	366,160,854	365,207,034	△ 10,967,854	103.1	97.5
(3) 特別損失	1,321,000	6,001,000	0.0	0.2	1,299,435	1,476,612	21,565	98.4	24.6
(4) 予備費	500,000	500,000	0.0	0.0	0	0	500,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収 入 区 分	予 算 額		構成比率		決 算 額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率		不用額
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度	
1 資本的収入	4,012,232,000	2,574,928,000	100.0	100.0	2,565,227,406	1,621,000,112	△ 1,447,004,594	63.9	63.0	
(1) 企業債	2,366,800,000	1,536,900,000	59.0	59.7	1,523,900,000	973,300,000	△ 842,900,000	64.4	63.3	
(2) 他会計補助金	79,809,000	73,234,000	2.0	2.8	71,988,510	88,350,005	△ 7,820,490	90.2	120.6	
(3) 補助金	1,305,983,000	712,808,000	32.6	27.7	712,734,396	307,985,517	△ 593,248,604	54.6	43.2	
(4) 出資金	252,690,000	245,530,000	6.3	9.5	252,690,000	245,530,000	0	100.0	100.0	
(5) 負担金	6,949,000	6,455,000	0.2	0.3	3,914,500	5,834,590	△ 3,034,500	56.3	90.4	
(6) 固定資産売却代金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
支 出 区 分	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	翌年度繰越額	当年度	前年度	不用額
1 資本的支出	5,228,078,000	3,811,629,000	100.0	100.0	3,789,950,946	2,812,137,330	1,348,507,000	72.5	73.8	89,620,054
(1) 建設改良費	3,072,712,000	1,939,906,000	58.8	50.9	1,638,027,910	940,727,395	1,348,507,000	53.3	48.5	86,177,090
(2) 償還金	2,154,996,000	1,870,943,000	41.2	49.1	2,151,558,889	1,870,942,764	0	99.8	100.0	3,437,111
(3) 積立金	370,000	780,000	0.0	0.0	364,147	467,171	0	98.4	59.9	5,853

2 下水道事業会計 (3)比較損益計算書(税抜)

(単位:円)

科目	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科目	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
1 営業費用	3,318,246,572	2,933,884,820	2,926,752,361	2,896,066,785	△ 30,685,576	1 営業収益	1,087,822,839	1,090,317,972	1,197,575,863	1,176,851,144	△ 20,724,719
(1)管渠費	107,077,937	106,709,321	98,705,942	111,025,884	12,319,942	(1)下水道使用料	1,084,429,131	1,086,930,576	1,191,851,870	1,173,850,540	△ 18,001,330
(2)ポンプ場費	10,627,354	26,480,593	29,618,941	16,292,318	△ 13,326,623	(2)雨水処理負担金	0	0	2,574,791	130,758	△ 2,444,033
(3)処理場費	549,683,339	593,623,927	638,519,275	650,923,028	12,403,753	(3)その他営業収益	3,393,708	3,387,396	3,149,202	2,869,846	△ 279,356
(4)業務費	65,244,119	65,220,488	59,947,620	48,253,112	△ 11,694,508	2 営業外収益	2,700,234,149	2,319,407,421	2,255,472,626	2,235,116,185	△ 20,356,441
(5)総係費	49,551,115	53,262,169	56,436,038	42,857,176	△ 13,578,862	(1)受取利息	0	0	348	970	622
(6)減価償却費	2,521,607,522	2,071,850,031	2,027,419,021	2,017,601,003	△ 9,818,018	(2)他会計補助金	1,472,384,831	1,309,096,000	1,272,224,445	1,276,654,732	4,430,287
(7)資産減耗費	14,455,186	16,738,291	16,105,524	9,114,264	△ 6,991,260	(3)補助金	393,000	28,243,264	27,274,746	10,450,104	△ 16,824,642
2 営業外費用	433,105,615	392,522,612	363,177,422	364,023,798	846,376	(4)長期前受金戻入	1,226,684,519	980,419,093	955,158,589	947,279,248	△ 7,879,341
(1)支払利息	407,351,627	369,328,537	330,779,274	295,687,328	△ 35,091,946	(5)雑収益	771,799	1,649,064	814,498	731,131	△ 83,367
(2)雑支出	25,753,988	23,194,075	32,398,148	68,336,470	35,938,322	3 特別利益	544,952	89,924	65,646	66,432	786
3 特別損失	16,153,828	3,283,436	1,357,767	1,180,820	△ 176,947	(1)過年度損益 修正益	544,952	89,924	65,646	66,432	786
(1)過年度損益 修正損	5,854,117	591,913	1,357,767	1,180,820	△ 176,947						
(2)その他特別損失	10,299,711	2,691,523	0	0	0						
計	3,767,506,015	3,329,690,868	3,291,287,550	3,261,271,403	△ 30,016,147	計	3,788,601,940	3,409,815,317	3,453,114,135	3,412,033,761	△ 41,080,374
当年度純利益	21,095,925	80,124,449	161,826,585	150,762,358	△ 11,064,227						
合計	3,788,601,940	3,409,815,317	3,453,114,135	3,412,033,761	△ 41,080,374	合計	3,788,601,940	3,409,815,317	3,453,114,135	3,412,033,761	△ 41,080,374

2 下水道事業会計 (4)費用比較表(税抜)

(単位：円)

科 目	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科 目	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
人件費	168,629,690	159,619,211	130,697,154	119,654,516	△ 11,042,638	賃借料	396,156	500,955	1,212,188	1,078,883	△ 133,305
直接人件費	139,010,446	131,733,405	110,092,836	101,075,253	△ 9,017,583	修繕費	62,295,154	95,867,444	72,199,945	70,304,932	△ 1,895,013
報酬	28,109,913	24,766,365	19,068,376	14,052,972	△ 5,015,404	動力費	123,825,710	120,749,853	106,841,965	104,467,035	△ 2,374,930
給料	69,103,973	68,827,920	57,062,400	53,423,640	△ 3,638,760	薬品費	17,856,933	19,891,550	23,605,322	24,486,056	880,734
手当	30,592,884	26,433,274	24,491,629	25,444,394	952,765	材料費	336,000	710,000	191,000	0	△ 191,000
賞与引当金繰入額	11,203,676	11,705,846	9,470,431	8,154,247	△ 1,316,184	食糧費	0	1,325	0	0	0
間接人件費	29,619,244	27,885,806	20,604,318	18,579,263	△ 2,025,055	負担金	961,797	30,851,767	36,357,713	41,615,824	5,258,111
賃金	746,404	948,922	-	-	-	厚生費	289,239	237,457	208,932	187,318	△ 21,614
法定福利費	28,872,840	26,936,884	20,604,318	18,579,263	△ 2,025,055	保険料	1,523,158	1,610,930	1,577,867	1,646,871	69,004
物件費						雑費	12,300	25,500	12,300	29,300	17,000
その他の経費	3,598,876,325	3,170,071,657	3,160,590,396	3,141,616,887	△ 18,973,509	補償金	-	-	9,100	40,000	30,900
旅費	488,134	201,409	451,775	278,534	△ 173,241	減価償却費	2,521,607,522	2,071,850,031	2,027,419,021	2,017,601,003	△ 9,818,018
備用品費	5,368,985	7,471,022	6,156,831	7,793,402	1,636,571	資産減耗費	14,455,186	16,738,291	16,105,524	9,114,264	△ 6,991,260
燃料費	243,885	473,148	430,937	181,169	△ 249,768	貸倒引当金繰入額	0	3,600,000	3,281,034	2,877,387	△ 403,647
光熱水費	3,571,362	2,439,942	1,224,128	1,308,433	84,305	支払利息	407,351,627	369,328,537	330,779,274	295,687,328	△ 35,091,946
印刷製本費	151,000	88,700	86,940	45,900	△ 41,040	雑支出	25,753,988	23,194,075	32,398,148	68,336,470	35,938,322
通信運搬費	6,043,004	6,168,711	6,157,277	6,415,833	258,556	過年度損益修正損	5,854,117	591,913	1,357,767	1,180,820	△ 176,947
広告料	188,420	1,033,605	372,093	371,339	△ 754	その他特別損失	10,299,711	2,691,523	0	0	0
委託料	384,465,659	387,907,232	486,478,185	482,152,325	△ 4,325,860	合計	3,767,506,015	3,329,690,868	3,291,287,550	3,261,271,403	△ 30,016,147
手数料	5,537,278	5,846,737	5,675,130	4,416,461	△ 1,258,669						

2 下水道事業会計 (5)比較貸借対照表(税抜)

(単位:円)

科目	30年度期首	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科目	30年度期首	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
1 固定資産	55,032,959,233	53,668,691,147	52,481,966,027	51,442,844,395	50,930,661,083	△ 512,183,312	1 固定負債	26,507,170,862	25,402,535,449	24,926,754,428	23,944,299,798	23,316,162,196	△ 628,137,602
(1)有形固定資産	55,032,959,233	53,668,691,147	52,481,766,027	51,442,177,224	50,929,629,765	△ 512,547,459	(1)企業債	26,507,170,862	25,402,535,449	24,926,754,428	23,944,299,798	23,316,162,196	△ 628,137,602
土地	1,360,360,813	1,393,219,838	1,393,219,838	1,428,386,096	1,466,664,245	38,278,149	2 流動負債	1,965,676,520	2,838,588,689	2,313,327,459	2,281,995,091	2,474,843,756	192,848,665
建物	3,836,960,144	3,655,361,403	3,543,599,201	3,435,701,562	3,329,990,585	△ 105,710,977	(1)企業債	1,823,429,333	2,255,135,546	1,870,297,023	1,955,108,889	1,955,587,602	478,713
構築物	43,113,865,380	42,494,041,713	41,619,104,563	40,703,047,705	39,964,385,632	△ 738,662,073	(2)未払金	142,247,187	535,723,202	428,460,157	316,249,859	496,364,365	180,114,506
機械及び装置	6,719,863,786	5,995,513,793	5,678,614,510	5,193,377,509	4,626,019,798	△ 567,357,711	(3)引当金	0	11,203,676	11,705,846	9,470,431	8,154,247	△ 1,316,184
車輛及び運搬具	1,473,093	1,137,374	1,646,215	1,026,132	661,106	△ 365,026	(4)その他流動負債	0	36,526,265	2,864,433	1,165,912	14,737,542	13,571,630
工具器具及び備品	436,017	417,999	527,636	997,042	1,139,789	142,747	3 繰延収益	24,258,413,516	23,430,903,406	22,833,973,131	22,388,081,348	22,231,853,463	△ 156,227,885
建設仮勘定	0	128,999,027	245,054,064	679,641,178	1,540,768,610	861,127,432	(1)長期前受金	24,258,413,516	23,430,903,406	22,833,973,131	22,388,081,348	22,231,853,463	△ 156,227,885
(2)投資その他	0	0	200,000	667,171	1,031,318	364,147	負債合計	52,731,260,898	51,672,027,544	50,074,055,018	48,614,376,237	48,022,859,415	△ 591,516,822
2 流動資産	312,667,593	783,983,275	691,639,318	704,033,754	1,039,258,787	335,225,033	1 資本金	1,934,185,532	2,062,921,532	2,301,700,532	2,547,230,532	2,799,920,532	252,690,000
(1)現金預金	47,773,117	570,323,814	486,849,903	508,291,786	738,998,170	230,706,384	(1)資本金	1,934,185,532	2,062,921,532	2,301,700,532	2,547,230,532	2,799,920,532	252,690,000
(2)未収金	264,894,476	196,957,909	208,389,415	199,581,968	304,260,617	104,678,649	2 剰余金	680,180,396	717,725,346	797,849,795	985,271,380	1,147,139,923	161,868,543
営業未収金	0	138,638,540	171,358,918	177,198,353	258,658,254	81,459,901	(1)資本剰余金	680,180,396	696,629,421	696,629,421	722,224,421	733,330,606	11,106,185
営業外未収金	0	24,904,816	14,411,365	436,094	32,004,851	31,568,757	(2)利益剰余金	0	21,095,925	101,220,374	263,046,959	413,809,317	150,762,358
その他未収金	264,894,476	33,414,553	22,619,132	21,947,521	13,597,512	△ 8,350,009	建設改良積立金	0	0	21,095,925	101,220,374	101,220,374	0
(3)貸倒引当金	0	0	△ 3,600,000	△ 3,840,000	△ 4,000,000	△ 160,000	減債積立金	-	-	-	-	161,826,585	161,826,585
前払費用	0	91,552	0	0	0	0	当年度未処分利益剰余金	0	21,095,925	80,124,449	161,826,585	150,762,358	△ 11,064,227
前払金	0	16,610,000	0	0	0	0	資本合計	2,614,365,928	2,780,646,878	3,099,550,327	3,532,501,912	3,947,060,455	414,558,543
資産合計	55,345,626,826	54,452,674,422	53,173,605,345	52,146,878,149	51,969,919,870	△ 176,958,279	負債資本合計	55,345,626,826	54,452,674,422	53,173,605,345	52,146,878,149	51,969,919,870	△ 176,958,279

2 下水道事業会計 (6) 経営分析表

(単位:%)

分析項目	30年度期首	30年度	元年度	2年度	3年度	算式	備考
【構成比率】							
固定負債構成比率	47.9	46.7	46.9	45.9	44.9	固定負債／総資本×100	総資本（資本＋負債）とこれを構成する固定負債・流動負債・自己資本の関係を示すもので、自己資本構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいものといえる。なお、固定負債構成比率、流動負債構成比率及び自己資本構成比率の合計は100となる。
流動負債構成比率	3.6	5.2	4.4	4.4	4.7	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	48.6	48.1	48.8	49.7	50.4	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	204.8	204.8	202.4	198.5	194.6	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。
固定長期適合率	103.1	104.0	103.2	103.2	102.9	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益＋固定負債)×100	固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、100%以下であることが望ましいとされている。
流動比率	15.9	27.6	29.9	30.9	42.0	流動資産／流動負債×100	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するもので、理想比率は200%以上である。
当座比率 (酸性試験比率)	15.9	27.0	29.9	30.9	42.0	(現金預金＋未収金－貸倒引当金)／流動負債×100	流動資産のうち現金預金及び容易に現金化する未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が理想比率とされている。
現金預金比率	2.4	20.1	21.0	22.3	29.9	現金預金／流動負債×100	流動負債に対する現金預金の割合を示すもので、20%以上が理想値とされている。
負債比率	106.0	107.7	105.0	101.2	98.5	(固定負債＋流動負債)／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債を自己資本より超過させないことが健全経営の第一義であるので、100%以下を理想とする。
固定負債比率	98.6	96.9	96.1	92.4	89.1	固定負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債比率の補助比率である。負債比率が100%を超える場合であっても、負債の良否を判定する必要があり、そのため流動負債比率は75%以下を標準比率としている。
流動負債比率	7.3	10.8	8.9	8.8	9.4	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】							
総資本利益率	-	0.0	0.1	0.3	0.3	当年度純利益／{(期首総資本＋期末総資本)／2}×100	企業に投下された資本の総額とそれによってもたらされた利益とを比較したものである。
純利益対総収益比率	-	0.6	2.3	4.7	4.4	当年度純利益／総収益×100	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となったものの割合を示すものである。
営業利益対営業収益比率	-	△205.0	△169.1	△144.4	△146.1	営業利益／営業収益×100	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
総収益対総費用比率	-	100.6	102.4	104.9	104.6	総収益／総費用×100	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。

3 病院事業会計 (1)業務実績表(税抜)

項目	単位	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度		備考
							増△減	比率(%)	
年間延利用病床数	床	36,500	36,500	36,600	36,500	36,500	0	0.0	100床×365日
年間延患者数	人	39,782	40,180	41,607	38,209	35,550	△ 2,659	△ 7.0	
入院		33,861	34,573	35,752	34,063	31,510	△ 2,553	△ 7.5	
1日平均		92.8	94.7	97.7	93.3	86.3	△ 7.0	△ 7.5	
外来		163	192	218	172	520	348	202.3	
1日平均		0.7	0.8	0.9	0.7	2.1	1.4	200.0	
診療所 外来		5,758	5,415	5,637	3,974	3,520	△ 454	△ 11.4	
1日平均		35.2	32.9	34.8	31.5	14.5	△ 17.0	△ 54.0	
病床利用率	%	93.1	94.7	97.7	93.3	86.3	△ 7.0	△ 7.5	
入院・外来患者比率	%	17.5	16.2	16.4	12.2	12.8	0.6	4.9	延外来診療患者数／延入院患者数 ×100
職員数	人	54	56	58	59	58	△ 1	△ 1.7	年度末現在(臨時職員等を除く)
入院収益	円	632,890,013	674,937,566	691,135,469	662,049,112	625,304,965	△ 36,744,147	△ 5.6	
入院患者1人1日当たり収益		18,690.82	19,522.10	19,331.38	19,436.02	19,844.65	408.63	2.1	入院収益／延入院患者数
外来収益		45,544,728	40,471,574	43,130,014	32,199,106	35,304,834	3,105,728	9.6	
外来患者1人1日当たり収益		7,692.07	7,218.04	7,366.36	7,766.31	8,738.82	972.51	12.5	外来収益／延外来患者数

3 病院事業会計 (2) 予算決算対照比率表(税込)

(1) 収益的収支

(単位:円、%)

収 入 区 分	予 算 額		構 成 比 率		決 算 額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率	
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度
1 病院事業収益	941,210,000	979,470,000	100.0	100.0	945,958,131	990,374,072	4,748,131	100.5	101.1
(1) 医業収益	718,429,000	723,035,000	76.3	73.8	714,469,212	709,092,401	△ 3,959,788	99.4	98.1
入院収益	650,128,000	669,264,000	69.1	68.3	625,534,991	662,267,912	△ 24,593,009	96.2	99.0
外来収益	39,574,000	38,330,000	4.2	3.9	35,306,424	32,209,649	△ 4,267,576	89.2	84.0
その他医業収益	28,727,000	15,441,000	3.1	1.6	53,627,797	14,614,840	24,900,797	186.7	94.6
(2) 医業外収益	222,576,000	250,571,000	23.6	25.6	230,501,973	274,465,998	7,925,973	103.6	109.5
(3) 特別利益	205,000	5,864,000	0.0	0.6	986,946	6,815,673	781,946	481.4	116.2
支 出 区 分	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	不用額	当年度	前年度
1 病院事業費用	990,510,000	990,960,000	100.0	100.0	971,288,830	975,112,206	19,221,170	98.1	98.4
(1) 医業費用	967,488,000	963,002,000	97.7	97.2	951,068,369	946,569,505	16,419,631	98.3	98.3
給与費	658,386,000	650,660,000	66.5	65.7	650,440,502	650,652,391	7,945,498	98.8	100.0
材料費	64,807,000	67,361,000	6.5	6.8	64,093,927	63,182,461	713,073	98.9	93.8
経費	162,659,000	156,506,000	16.4	15.8	157,733,819	149,808,469	4,925,181	97.0	95.7
減価償却費	77,217,000	84,167,000	7.8	8.5	76,147,148	79,286,477	1,069,852	98.6	94.2
資産減耗費	4,000	4,000	0.0	0.0	315,473	1,568,897	△ 311,473	7,886.8	39,222.4
研究研修費	4,415,000	4,304,000	0.4	0.4	2,337,500	2,070,810	2,077,500	52.9	48.1
(2) 医業外費用	20,218,000	19,104,000	2.0	1.9	19,833,861	18,621,775	384,139	98.1	97.5
(3) 特別損失	2,704,000	8,354,000	0.3	0.8	386,600	9,920,926	2,317,400	14.3	118.8
(4) 予備費	100,000	500,000	0.0	0.1	0	0	100,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収 入 区 分	予 算 額		構 成 比 率		決 算 額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率		
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度	
1 資本的収入	57,671,000	58,521,000	100.0	100.0	46,968,680	46,877,199	△ 10,702,320	81.4	80.1	
(1) 企業債	20,000,000	23,000,000	34.7	39.3	9,200,000	12,900,000	△ 10,800,000	46.0	56.1	
(2) 他会計からの補助金	36,297,000	34,147,000	62.9	58.3	37,048,680	33,977,199	751,680	102.1	99.5	
(3) 国府補助金	1,372,000	1,372,000	2.4	2.3	720,000	0	△ 652,000	52.5	0.0	
(4) 固定資産売却代金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
(5) 寄附金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
支 出 区 分	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	翌年度繰越額	当年度	前年度	不用額
1 資本的支出	99,170,000	92,850,000	100.0	100.0	85,388,374	81,215,365	0	86.1	87.5	13,781,626
(1) 建設改良費	27,371,000	25,437,000	27.6	27.4	15,009,940	14,022,470	0	54.8	55.1	12,361,060
(2) 企業債償還金	71,799,000	67,413,000	72.4	72.6	70,378,434	67,192,895	0	98.0	99.7	1,420,566

3 病院事業会計 (3)比較損益計算書(税抜)

(単位:円)

科 目	元年度			2年度			3年度			前年度 増△減	科 目	元年度			2年度			3年度			前年度 増△減
	病院	診療所	計	病院	診療所	計	病院	診療所	計			病院	診療所	計	病院	診療所	計	病院	診療所	計	
1 医業費用	849,386,653	76,988,860	926,375,513	852,653,555	75,728,645	928,382,200	857,041,143	74,940,998	931,982,141	3,599,941	1 医業収益	704,221,739	43,300,175	747,521,914	673,667,743	33,866,714	707,534,457	677,639,574	31,722,789	709,362,363	1,827,906
(1)給与費	595,146,379	50,423,204	645,569,583	591,175,762	59,069,885	650,245,647	590,772,665	59,298,870	650,071,535	△ 174,112	(1)入院収益	691,135,469	0	691,135,469	662,049,112	0	662,049,112	625,304,965	0	625,304,965	△ 36,744,147
(2)材料費	51,823,577	8,133,523	59,957,100	51,823,628	5,735,688	57,559,316	53,212,182	5,043,534	58,255,716	696,400	(2)外来収益	3,645,443	39,484,571	43,130,014	2,828,176	29,370,930	32,199,106	8,212,144	27,092,690	35,304,834	3,105,728
(3)経費	116,201,400	17,145,954	133,347,354	127,772,950	9,902,718	137,675,668	135,712,878	9,186,205	144,899,083	7,223,415	(3)その他 医業収益	9,440,827	3,815,604	13,256,431	8,790,455	4,495,784	13,286,239	44,122,465	4,630,099	48,752,564	35,466,325
(4)減価 償却費	78,625,381	845,215	79,470,596	78,603,288	683,189	79,286,477	75,463,959	683,189	76,147,148	△ 3,139,329	2 医業外 収益	213,661,150	35,611,803	249,272,953	231,294,771	43,292,375	274,587,146	186,736,269	44,607,036	231,343,305	△ 43,243,841
(5)資産 減耗費	4,313,397	156,500	4,469,897	1,240,932	327,965	1,568,897	315,473	0	315,473	△ 1,253,424	(1)受取利息 及び配当金	300	0	300	300	0	300	60	0	60	△ 240
(6)研究 研修費	3,276,519	284,464	3,560,983	2,036,995	9,200	2,046,195	1,563,986	729,200	2,293,186	246,991	(2)他会計 補助金	182,121,274	35,400,388	217,521,662	178,701,626	35,003,175	213,704,801	144,356,180	44,495,140	188,851,320	△ 24,853,481
2 医業外 費用	41,503,416	1,755,199	43,258,615	33,897,226	1,502,855	35,400,081	33,394,091	1,364,045	34,758,136	△ 641,945	(3)補助金	780,000	0	780,000	19,943,000	8,079,000	28,022,000	9,670,710	0	9,670,710	△ 18,351,290
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	14,044,740	0	14,044,740	13,418,930	0	13,418,930	12,813,626	0	12,813,626	△ 605,304	(4)長期前受 金戻入	26,636,933	0	26,636,933	27,855,363	0	27,855,363	26,786,600	0	26,786,600	△ 1,068,763
(2)長期前払 消費税償却	3,048,000	0	3,048,000	3,048,000	0	3,048,000	3,048,000	0	3,048,000	0	(5)その他 医業外収益	4,122,643	211,415	4,334,058	4,794,482	210,200	5,004,682	5,922,719	111,896	6,034,615	1,029,933
(3)雑損失	24,410,676	1,755,199	26,165,875	17,430,296	1,502,855	18,933,151	17,532,465	1,364,045	18,896,510	△ 36,641	3 特別利益	6,481,120	0	6,481,120	6,090,383	700,806	6,791,189	986,805	0	986,805	△ 5,804,384
3 特別損失	6,720,133	167,919	6,888,052	9,274,075	628,395	9,902,470	361,818	24,782	386,600	△ 9,515,870	(1)過年度 損益修正益	263,503	0	263,503	950,560	10,166	960,726	799,526	0	799,526	△ 161,200
(1)過年度 損益修正損	6,720,133	167,919	6,888,052	4,174,075	228,395	4,402,470	361,818	24,782	386,600	△ 4,015,870	(2)その他 特別利益	6,217,617	0	6,217,617	5,139,823	690,640	5,830,463	187,279	0	187,279	△ 5,643,184
(2)その他 特別損失	0	0	0	5,100,000	400,000	5,500,000	0	0	0	△ 5,500,000											
計	897,610,202	78,911,978	976,522,180	895,824,856	77,859,895	973,684,751	890,797,052	76,329,825	967,126,877	△ 6,557,874	計	924,364,009	78,911,978	1,003,275,987	911,052,897	77,859,895	988,912,792	865,362,648	76,329,825	941,692,473	△ 47,220,319
当年度 純利益	26,753,807	0	26,753,807	15,228,041	0	15,228,041				△ 15,228,041	当年度 純損失							25,434,404	0	25,434,404	25,434,404
合 計	924,364,009	78,911,978	1,003,275,987	911,052,897	77,859,895	988,912,792	890,797,052	76,329,825	967,126,877	△ 21,785,915	合 計	924,364,009	78,911,978	1,003,275,987	911,052,897	77,859,895	988,912,792	890,797,052	76,329,825	967,126,877	△ 21,785,915

3 病院事業会計 (4)費用比較表(税抜)

(単位：円)

科 目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科 目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
人件費	616,016,506	632,428,230	645,569,583	650,245,647	650,071,535	△ 174,112	職員被服費	191,650	390,430	9,955	3,600	336,130	332,530
直接人件費	502,306,152	505,613,243	510,393,461	526,325,733	526,372,185	46,452	消耗品費	4,265,613	3,822,592	4,726,831	5,058,421	4,275,746	△ 782,675
医師給	6,854,400	6,653,424	5,424,240	5,424,240	5,592,000	167,760	消耗備品費	1,125,530	620,982	1,258,796	1,788,300	323,643	△ 1,464,657
看護師給	107,277,460	109,653,604	113,316,327	120,007,093	121,023,941	1,016,848	光熱水費	16,095,850	16,127,203	13,174,317	13,097,915	14,409,421	1,311,506
医療技術員給	41,948,512	45,276,612	38,139,040	41,992,694	41,808,880	△ 183,814	燃料費	620,788	667,244	697,735	511,974	643,194	131,220
事務員給	12,289,200	12,214,836	11,242,356	13,100,520	13,289,520	189,000	交際費	23,150	24,539	0	0	0	0
看護助手給	20,385,600	22,613,960	20,710,800	20,953,200	22,037,200	1,084,000	印刷製本費	226,895	181,244	226,873	245,131	215,878	△ 29,253
報酬	176,814,443	169,162,597	182,171,841	153,517,488	154,467,670	950,182	修繕費	6,763,036	14,548,280	4,995,127	5,156,998	3,447,378	△ 1,709,620
医師手当	14,097,852	13,817,887	13,294,379	12,454,092	11,891,992	△ 562,100	保険料	1,946,866	2,119,773	2,103,801	1,175,437	1,197,944	22,507
看護師手当	75,325,209	77,121,421	80,479,910	98,210,150	99,601,304	1,391,154	賃借料	8,716,224	9,701,638	13,568,897	12,178,534	12,773,611	595,077
医療技術員手当	26,448,932	25,991,198	23,339,008	28,036,124	25,214,137	△ 2,821,987	広告料	90,500	110,900	96,000	83,900	123,200	39,300
事務員手当	6,230,570	6,588,052	7,003,776	9,565,711	9,992,075	426,364	通信運搬費	1,427,577	1,613,126	2,155,327	2,185,320	2,375,909	190,589
看護助手手当	14,633,974	16,519,652	15,271,784	23,064,421	21,453,466	△ 1,610,955	委託費	65,480,539	66,542,951	75,983,396	78,506,604	86,537,841	8,031,237
間接人件費	113,710,354	126,814,987	135,176,122	123,919,914	123,699,350	△ 220,564	諸会費	958,300	922,500	990,200	972,800	976,900	4,100
法定福利費	85,837,684	89,314,987	87,881,418	90,700,483	90,699,350	△ 1,133	貸倒引当金繰入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	6,000,000	4,000,000	△ 2,000,000
退職給与金	27,872,670	37,500,000	47,294,704	33,219,431	33,000,000	△ 219,431	雑費	165,466	104,323	214,580	225,463	677,934	452,471
物件費その他の経費	312,465,843	311,700,037	330,952,597	323,439,104	317,055,342	△ 6,383,762	減価償却費	81,383,090	82,363,607	79,470,596	79,286,477	76,147,148	△ 3,139,329
薬品費	29,522,853	26,807,687	27,536,811	23,607,059	28,438,093	4,831,034	資産減耗費	45,180	111,826	4,469,897	1,568,897	315,473	△ 1,253,424
診療材料費	19,614,750	20,033,478	23,109,989	22,015,760	21,843,633	△ 172,127	研究研修費	5,201,462	6,569,051	3,560,983	2,046,195	2,293,186	246,991
給食材料費	6,707,857	7,955,854	8,989,020	10,276,064	7,000,500	△ 3,275,564	支払利息/企業債取扱諸費	14,991,987	14,673,130	14,044,740	13,418,930	12,813,626	△ 605,304
医療消耗備品費	953,540	2,298,580	321,280	1,660,433	973,490	△ 686,943	長期前払消費税償却	3,519,000	3,322,750	3,048,000	3,048,000	3,048,000	0
厚生福利費	1,128,277	1,078,840	261,854	772,369	762,632	△ 9,737	雑損失	13,765,645	13,075,141	26,165,875	18,933,151	18,896,510	△ 36,641
報償費	12,558,900	11,919,500	10,796,600	7,244,300	9,260,578	2,016,278	過年度損益修正損	4,081,096	1,658,884	6,888,052	4,402,470	386,600	△ 4,015,870
旅費交通費	644,522	333,984	87,065	2,468,602	2,561,144	92,542	その他特別損失	8,249,700	0	0	5,500,000	0	△ 5,500,000
							合 計	928,482,349	944,128,267	976,522,180	973,684,751	967,126,877	△ 6,557,874

3 病院事業会計 (5)比較貸借対照表(税抜)

(単位:円)

科目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減	科目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	前年度 増△減
1 固定資産	1,993,422,055	1,905,507,050	1,919,183,662	1,848,068,705	1,782,250,757	△ 65,817,948	1 固定負債	1,267,252,484	1,214,384,832	1,293,491,937	1,258,693,825	1,213,296,813	△ 45,397,012
(1)有形固定資産	1,944,654,055	1,860,061,800	1,876,786,412	1,808,719,455	1,745,949,507	△ 62,769,948	(1)企業債	1,198,468,866	1,131,285,482	1,172,392,587	1,114,914,153	1,051,279,592	△ 63,634,561
土地	799,957,980	799,467,533	799,467,533	799,467,533	799,467,533	0	(2)リース債務	-	-	-	-	1,492,260	1,492,260
建物	896,857,679	844,359,674	793,997,870	743,636,066	694,888,262	△ 48,747,804	(3)引当金	68,783,618	83,099,350	121,099,350	143,779,672	160,524,961	16,745,289
構築物	140,549,467	138,258,881	135,968,295	133,677,709	131,387,123	△ 2,290,586	2 流動負債	139,985,014	175,060,429	231,328,140	149,525,857	164,909,940	15,384,083
器械備品	106,343,059	77,203,015	146,617,843	131,203,276	117,582,118	△ 13,621,158	(1)企業債	66,554,994	67,183,384	67,192,895	70,378,434	72,834,561	2,456,127
車輛	945,870	772,697	734,871	734,871	2,624,471	1,889,600	(2)リース債務	-	-	-	-	426,360	426,360
(2)投資その他	48,768,000	45,445,250	42,397,250	39,349,250	36,301,250	△ 3,048,000	(3)未払金	12,008,897	10,321,701	120,977,953	13,329,166	12,129,600	△ 1,199,566
2 流動資産	535,371,336	610,597,714	760,150,513	735,684,489	756,857,830	21,173,341	(4)未払費用	23,610,196	78,775,933	35,393,801	41,003,178	39,890,016	△ 1,113,162
(1)現金預金	161,752,592	265,529,152	593,992,594	557,647,996	598,391,139	40,743,143	(5)引当金	30,600,225	0	0	18,132,000	32,770,000	14,638,000
(2)未収金	371,656,107	343,273,410	164,303,308	177,547,686	155,934,656	△ 21,613,030	(6)その他流動負債	7,210,702	18,779,411	7,763,491	6,683,079	6,859,403	176,324
医業未収金	170,040,088	164,011,452	162,673,714	156,914,952	153,233,901	△ 3,681,051	3 繰延収益	142,939,442	141,375,052	135,705,252	134,620,335	138,437,589	3,817,254
医業外未収金	201,338,507	145,608,794	1,584,328	20,632,734	2,693,141	△ 17,939,593	(1)長期前受金	142,939,442	141,375,052	135,705,252	134,620,335	138,437,589	3,817,254
その他未収金	277,512	33,653,164	45,266	0	7,614	7,614	負債合計	1,550,176,940	1,530,820,313	1,660,525,329	1,542,840,017	1,516,644,342	△ 26,195,675
(3)貸倒引当金	△ 1,870,603	△ 1,406,142	△ 445,141	△ 1,949,092	△ 1,463,315	485,777	1 資本金	876,467,081	876,467,081	876,467,081	876,467,081	789,561,037	△ 86,906,044
(4)貯蔵品	616,270	754,277	805,343	1,534,175	3,014,717	1,480,542	(1)自己資本金	876,467,081	876,467,081	876,467,081	876,467,081	789,561,037	△ 86,906,044
(5)前払費用	2,711,550	2,140,217	1,257,709	903,724	930,633	26,909	2 剰余金	102,149,370	108,817,370	142,341,765	164,446,096	232,903,208	68,457,112
(6)前払金	505,420	306,800	236,700	0	50,000	50,000	(1)資本剰余金	415,859,630	422,527,630	429,298,218	377,963,006	258,337,612	△ 119,625,394
							受贈財産評価額	50,664,732	50,664,732	50,664,732	10,933,230	10,933,230	0
							寄附金	18,480,000	18,480,000	18,480,000	0	0	0
							補助金	346,714,898	353,382,898	360,153,486	367,029,776	247,404,382	△ 119,625,394
							(2)利益剰余金	△ 313,710,260	△ 313,710,260	△ 286,956,453	△ 213,516,910	△ 25,434,404	188,082,506
							建設改良積立金	39,000,000	39,000,000	39,000,000	0	0	0
							当年度未処理欠損金	352,710,260	352,710,260	325,956,453	213,516,910	25,434,404	△ 188,082,506
							資本合計	978,616,451	985,284,451	1,018,808,846	1,040,913,177	1,022,464,245	△ 18,448,932
資産合計	2,528,793,391	2,516,104,764	2,679,334,175	2,583,753,194	2,539,108,587	△ 44,644,607	負債資本合計	2,528,793,391	2,516,104,764	2,679,334,175	2,583,753,194	2,539,108,587	△ 44,644,607

3 病院事業会計 (6) 経営分析表

(単位:%)

分析項目	29年度	30年度	元年度	2年度	3年度	算 式	備 考
【構成比率】							
固定負債構成比率	50.1	48.3	48.3	48.7	47.8	固定負債／総資本×100	総資本（資本＋負債）とこれを構成する固定負債・流動負債・自己資本の関係を示すもので、自己資本構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいものといえる。なお、固定負債構成比率、流動負債構成比率及び自己資本構成比率の合計は100となる。
流動負債構成比率	5.5	7.0	8.6	5.8	6.5	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	44.4	44.8	43.1	45.5	45.7	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	177.7	169.1	166.2	157.2	153.5	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。
固定長期適合率	83.4	81.4	78.4	75.9	75.1	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益＋固定負債)×100	固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、100%以下であることが望ましいとされている。
流動比率	382.4	348.8	328.6	492.0	459.0	流動資産／流動負債×100	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するもので、理想比率は200%以上である。
当座比率 (酸性試験比率)	379.7	347.0	327.6	490.4	456.5	(現金預金＋未収金－貸倒引当金)／流動負債×100	流動資産のうち現金預金及び容易に現金化する未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が理想比率とされている。
現金預金比率	115.5	151.7	256.8	372.9	362.9	現金預金／流動負債×100	流動負債に対する現金預金の割合を示すもので、20%以上が理想値とされている。
負債比率	125.5	123.3	132.1	119.8	118.7	(固定負債＋流動負債)／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債を自己資本より超過させないことが健全経営の第一義であるので、100%以下を理想とする。
固定負債比率	113.0	107.8	112.0	107.1	104.5	固定負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債比率の補助比率である。負債比率が100%を超える場合であっても、負債の良否を判定する必要があり、そのため流動負債比率は75%以下を標準比率としている。
流動負債比率	12.5	15.5	20.0	12.7	14.2	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】							
総資本利益率	0.0	0.0	1.0	0.6	△ 1.0	当年度純利益／{(期首総資本＋期末総資本)／2}×100	企業に投下された資本の総額とそれによってもたらされた利益とを比較したものである。
純利益対総収益比率	0.0	0.0	2.7	1.5	△ 2.7	当年度純利益／総収益×100	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となったものの割合を示すものである。
医業利益対医業収益比率	△ 27.4	△ 24.7	△ 23.9	△ 31.2	△ 31.4	医業利益／医業収益×100	医業収益に対する医業利益の割合を示し、高いほど良好である。
総収益対総費用比率	100.0	100.0	102.7	101.6	97.4	総収益／総費用×100	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。