

4. 財政状態について（資料第3表参照）

(1) 資 産

資産の総額は40億9,632万円で、前年度に比べ1億4,193万円(3.3%)減少している。

資産の内容は、次のとおりである。

(単位：円・%)

| 科 目 | | 30年度 | 元年度 | 増減額 | 増減率 |
|------|----------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 固定資産 | 有形固定資産 | 2,496,733,077 | 2,444,063,481 | △ 52,669,596 | △ 2.1 |
| | 投資その他の資産 | 5,002,343 | 7,806,925 | 2,804,582 | 56.1 |
| | 計 | 2,501,735,420 | 2,451,870,406 | △ 49,865,014 | △ 2.0 |
| 流動資産 | 現金・預金 | 1,364,146,919 | 1,301,344,869 | △ 62,802,050 | △ 4.6 |
| | 未収金 | 392,872,588 | 364,987,680 | △ 27,884,908 | △ 7.1 |
| | 貸倒引当金 | △ 20,501,872 | △ 21,880,225 | △ 1,378,353 | △ 6.7 |
| | 計 | 1,736,517,635 | 1,644,452,324 | △ 92,065,311 | △ 5.3 |
| 合 計 | | 4,238,253,055 | 4,096,322,730 | △ 141,930,325 | △ 3.3 |

① 固定資産

固定資産は24億5,187万円で、前年度に比べ4,986万円(2.0%)の減となった。

② 流動資産

流動資産は16億4,445万円で、前年度に比べ9,206万円(5.3%)の減となった。

流動資産の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 内 容 | | |
|-------|---------------|-------------|---------------|--|
| | | 項 目 | 金 額 | 主 な も の |
| 現金・預金 | 1,301,344,869 | 現金・預金 | 1,301,344,869 | 年度末残高 |
| 未 収 金 | 364,987,680 | 医 業 未 収 金 | 355,251,816 | 診療報酬等未納 |
| | | | | 現年度分 332,414,314 過年度分 22,837,502 25年度以前 17,041,338 26年度 1,227,394 27年度 518,838 28年度 935,680 29年度 1,374,653 30年度 1,739,599 |
| | | 医 業 外 未 収 金 | 9,735,864 | 病院群輪番制運営事業負担金(上越市) 3,628,346 令和元年度医師確保促進支援事業補助金(県) 2,730,000 令和元年度地籍整備推進調査費補助金(国交省) 2,439,000 |
| 貸倒引当金 | △ 21,880,225 | 貸倒引当金 | △ 21,880,225 | |
| 計 | 1,644,452,324 | | | |

医業未収金（診療報酬等の未納）に対しては、退院時精算や文書・電話による督促、訪問面接などの未納対策が講じられている。過年度分は2,283万円となり、前年度に比べ138万円(6.4%)増加した。また、回収不能と見込まれる医業未収金を貸倒引当金として2,188万円計上している。

(2) 負債

負債の総額は24億6,197万円で、前年度に比べ9,316万円(3.6%)減少している。

負債の内容は、次のとおりである。

(単位：円・%)

| 科 目 | | 30年度 | 元年度 | 増減額 | 増減率 |
|------|-------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 固定負債 | 企業債 | 1,239,069,928 | 1,122,847,903 | △ 116,222,025 | △ 9.4 |
| | 引当金 | 413,217,869 | 461,455,442 | 48,237,573 | 11.7 |
| | 計 | 1,652,287,797 | 1,584,303,345 | △ 67,984,452 | △ 4.1 |
| 流動負債 | 企業債 | 152,861,347 | 137,622,025 | △ 15,239,322 | △ 10.0 |
| | 未払金 | 112,119,118 | 84,517,991 | △ 27,601,127 | △ 24.6 |
| | 引当金 | 121,951,898 | 122,141,302 | 189,404 | 0.2 |
| | 計 | 386,932,363 | 344,281,318 | △ 42,651,045 | △ 11.0 |
| 繰延収益 | 長期前受金 | 515,921,725 | 533,387,634 | 17,465,909 | 3.4 |
| | 計 | 515,921,725 | 533,387,634 | 17,465,909 | 3.4 |
| 合 計 | | 2,555,141,885 | 2,461,972,297 | △ 93,169,588 | △ 3.6 |

① 固定負債

固定負債は15億8,430万円で、前年度に比べ6,798万円(4.1%)減少している。これは主に、企業債が1億1,622万円(9.4%)減少したことによるものである。

② 流動負債

流動負債は3億4,428万円で、前年度に比べ4,265万円(11.0%)減少している。これは主に、未払金のうち、退職給付交付金が1,804万円(46.0%)減少したことによるものである。

流動負債の詳細は次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 内 容 | | |
|-----|-------------|---------------------|-------------|--|
| | | 項 目 | 金 額 | 主 な も の |
| 企業債 | 137,622,025 | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 137,622,025 | 令和2年度中に支払う企業債元金償還額 |
| 未払金 | 84,517,991 | 医業未払金 | 82,389,491 | 病院管理委託料(2月精算額、3月概算・精算額) 59,183,800 退職給付交付金(2月・3月精算額) 21,201,282 |
| | | その他未払金 | 2,128,500 | 令和元年度消費税及び地方消費税納付税額 |
| 引当金 | 122,141,302 | 賞与交付金引当金 | 122,141,302 | 賞与交付金引当金繰入額(病院) 113,449,073 賞与交付金引当金繰入額(訪問看護) 4,038,723 賞与交付金引当金繰入額(訪問リハ) 2,816,154 賞与交付金引当金繰入額(居宅介護) 1,837,352 |
| 計 | 344,281,318 | | | |

③ 繰延収益

繰延収益は、長期前受金から長期前受金収益化累計額を差し引いた5億3,338万円で、前年度に比べ1,746万円(3.4%)増加している。

(3) 資 本

資本の総額は16億3,435万円で、前年度に比べ4,876万円(2.9%)減少している。

資本はすべて剰余金で、内訳は次のとおりである。

(単位:円・%)

| 科 目 | | 30年度 | 元年度 | 増減額 | 増減率 |
|-------------|-------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 剰 余 金 | 資本剰余金 | 1,052,000,000 | 1,052,000,000 | 0 | 0 |
| | 利益剰余金 | 631,111,170 | 582,350,433 | △ 48,760,737 | △ 7.7 |
| | 計 | 1,683,111,170 | 1,634,350,433 | △ 48,760,737 | △ 2.9 |

① 剰余金

剰余金のうち、資本剰余金は10億5,200万円で、前年度と同額である。資本剰余金の内容は国から移譲された土地等の評価額である。

利益剰余金は5億8,235万円で、当年度純損失を計上したことにより、4,876万円(7.7%)減少している。

(4) キャッシュ・フロー

30年度・元年度のキャッシュ・フローは以下のとおりである。元年度における資金期末残高は、13億134万円で、前年度より6,280万円(4.6%)減少している。

(単位:円・%)

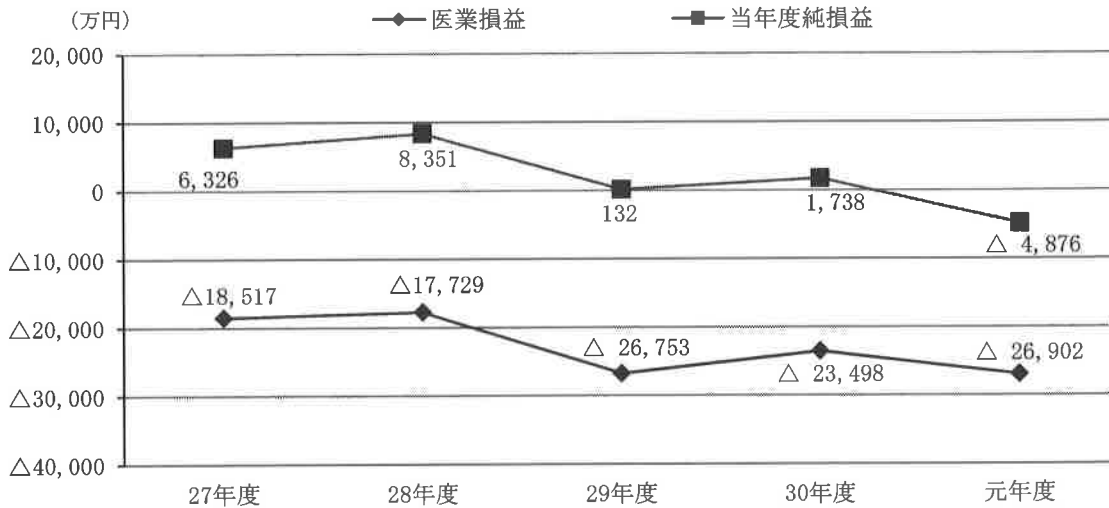
| 区 分 | 30年度 | 元年度 | 増減額 | 増減率 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | 97,752,555 | 45,428,297 | △ 52,324,258 | △ 53.5 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | 77,295,000 | 23,231,000 | △ 54,064,000 | △ 69.9 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 143,057,292 | △ 131,461,347 | 11,595,945 | 8.1 |
| 資金増加額(1+2+3) | 31,990,263 | △ 62,802,050 | △ 94,792,313 | △ 296.3 |
| 資金期首残高 | 1,332,156,656 | 1,364,146,919 | 31,990,263 | 2.4 |
| 資金期末残高 | 1,364,146,919 | 1,301,344,869 | △ 62,802,050 | △ 4.6 |

5. 経営分析（資料第2・5表参照）

(1) 段階損益

医業損益は、開院翌年度の平成12年度以降、毎年度損失を計上している。

経常損益と当年度純損益については、主に指定管理者に支払う交付金の増加などにより医業費用が増となり、令和元年度はいずれも損失を計上している。



(単位: 円)

| 区分 | 27年度 | 28年度 | 29年度 | 30年度 | 元年度 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 医業損益 | △185,172,779 | △177,297,346 | △267,532,735 | △234,983,384 | △269,027,423 |
| 経常損益 | 62,716,213 | 83,274,270 | 4,151,339 | 17,382,567 | △48,760,737 |
| 当年度純損益 | 63,261,188 | 83,516,409 | 1,321,096 | 17,382,567 | △48,760,737 |

※経常損益は当年度純損益と近似しているため、グラフは省略した。

■医業損益＝医業収益（入院収益＋外来収益＋その他医業収益）－医業費用
入院・外来・その他（室料差額など）による利益獲得力を示している。

■経常損益＝医業損益＋医業外収益－医業外費用＋介護サービス事業収益－介護サービス事業費用
＋指定障害福祉サービス事業収益－指定障害福祉サービス事業費用
通常の事業活動全体（一般会計からの繰入金、長期前受金戻入、預金利息などを含む）及び介護サービス事業及び指定障害福祉サービス事業から得られる利益獲得力を示している。

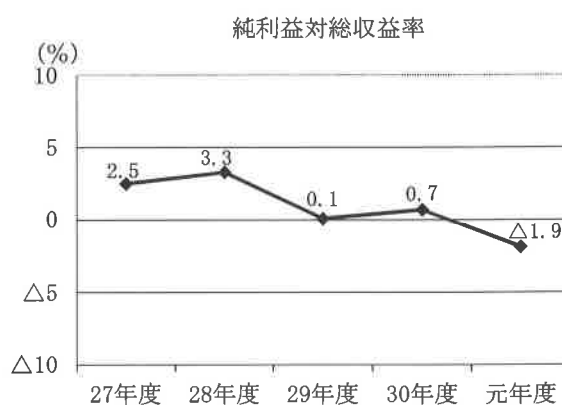
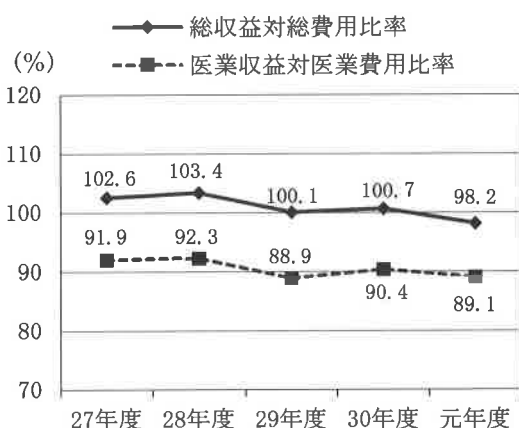
■当年度純損益＝経常損益＋特別利益－特別損失
土地の売却など特別な要因で、一時的に発生した利益や損失を含めた企業の経営成績を示している。

(2) 財務分析比率等 (資料第5表参照)

財務分析比率等により財政状況や経営成績について分析した結果は、次のグラフのとおりである。
 なお、各指標は、平成26年度の地方公営企業会計制度の見直しにより変更された、総務省発行の『地方公営企業年鑑』等における経営分析に係る指標の算出式に準拠している。

① 収益性 … 利益の状況を見る指標

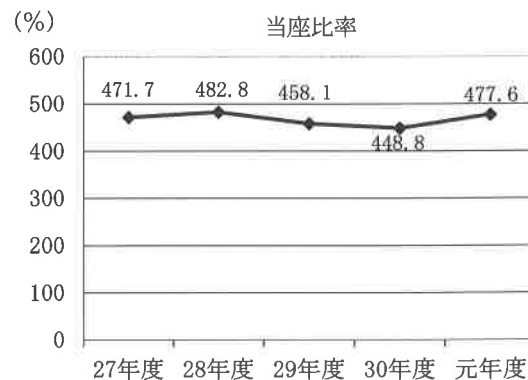
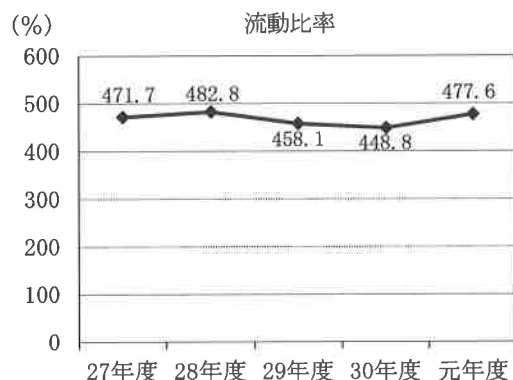
| 指標 | 説明 |
|-------------|---|
| 総収益対総費用比率 | 収益と費用の総体的な関連を示すもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 医業収益対医業費用比率 | 医業収益とそれに要した医業費用とを対比して業務活動の効率を表したもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 純利益対総収益率 | 総収益のうち、最終的に企業に残された純利益(損失)の割合を表したもので、値が大きいほどよいとされる。 |



前年度と比較して、総収益対総費用比率は2.5ポイント下回り、医業収益対医業費用比率では、1.3ポイント下回った。また、純利益対総収益率は△1.9%で、前年度を2.6ポイント下回り、マイナスに転じている。

② 流動性 … 短期的な支払能力を見る指標

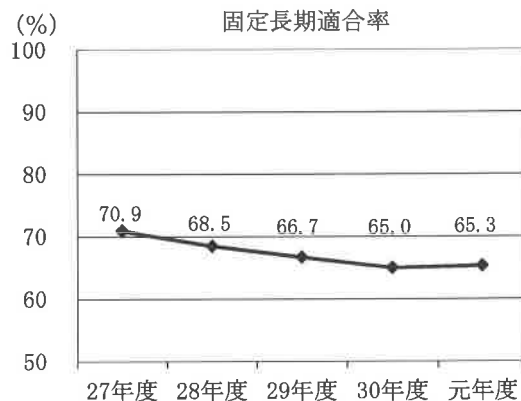
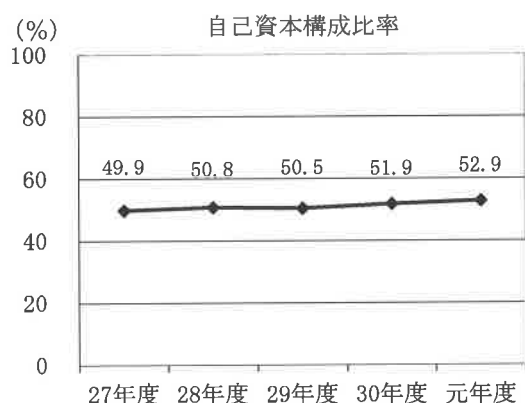
| 指標 | 説明 |
|------|---|
| 流動比率 | 短期の債務と、これを返済するのに必要な財源を比較する比率で、高いほど返済能力があり、経営の安定が保たれている。 |
| 当座比率 | 流動比率より更に短期的な支払能力をみるもので、流動性の強い現金・預金や未収金などと流動負債の割合を表している。 |



流動比率、当座比率はともに477.6%で、前年度を28.8ポイント上回っている。

③ 安全性 … 長期的な堅実性をみる指標

| 指 標 | 説 明 |
|----------|--|
| 自己資本構成比率 | 総資本とこれを構成する自己資本の関係を示すもので、高いほど経営の安定性が高いことを表している。 |
| 固定長期適合率 | 固定資産の調達に自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきとの立場から、100%以下であることが望ましい。 |



自己資本構成比率は52.9%であり、前年度を1.0ポイント上回っている。

また、固定長期適合率は65.3%で、前年度を0.3ポイント上回っているが、適正水準とされる100%以下を保っている。

6. むすび

上越地域医療センター病院は、平成12年3月の開院以降、地域に必要な回復期及び慢性期医療を確保するとともに、在宅医療体制の支援強化を図り、地域医療体制の充実及び医療・介護・福祉の連携に努めてきた。

令和元年度の施設及び設備整備においては、北病棟・第3病棟ナースコール設備改修工事や冷温水発生機更新工事、北病棟及び南病棟GHP室内機入替工事を実施するとともに、病院の建て替えを見据え、平面測量、用地測量等を行った。

利用状況については、年間延べ患者数（短期入所等を含む）は、109,741人で前年度に比べ762人（0.7%）減少した。その内訳は、入院が58,813人（1日平均160.7人）で前年度比403人（0.7%）の増、外来が36,984人（1日平均154.1人）で前年度比2,460人（6.2%）の減、訪問看護事業は、延べ患者数7,143人（1日平均29.8人）で前年度比856人（13.6%）増、訪問リハビリテーション事業は、延べ患者数4,916人（1日平均20.5人）で前年度比302人（6.5%）増となった。また、居宅介護支援事業では、延べ1,605人（月平均133.8人）で前年度比329人（25.8%）の増となり、短期入所事業では、延べ患者数280人（1日平均0.8人）で前年度比192人（40.7%）減となった。

最重要課題である医師の人員確保については、総合診療科医2人を確保できた一方で、年度途中で外科医2人が退職したことなどから、年度末時点での在職常勤医は9人となった。困難な状況の中、医師確保に取り組む従来からの姿勢は評価するものの、関係大学や県などとの連携を一層強化し、引き続き積極的な対策を講じていただきたい。

経営状況では、総収益が26億1,912万円、総費用が26億6,788万円で、当年度損益は4,876万円の純損失となり、前年度に比べ6,614万円(380.5%)の減少となった。これは主に、訪問看護事業収益を始めとする介護サービス事業収益が増加したものの、医業費用において、人件費の増加により指定管理者への交付金が増加したほか、勤続年数が20年を超える職員が増え退職給与引当金が増加したことによるものである。

一方、診療費等の過年度の医業未収金については、近年増加傾向にあることから、指定管理者と連携し、削減に向けた取組を一層強化されたい。

最後に、病院改築に関する動向としては、これまで、平成30年8月に上越地域医療センター病院基本構想が策定され、その後は、令和2年3月に、新病院の機能や規模の再検証のほか、部門別の計画や医療機器の導入計画等を含む基本計画が策定されている。基本計画策定に当たり行った収支シミュレーションでは、今後は悪化の見通しであることが明らかになった一方で、新たな収入確保に向けた対策や経費削減等に取り組むことで収支の改善が図られることも見込まれるため、令和2年度を「経営改善検証期間」とし収支改善の取組を実践し検証することとしている。

人口減少や高齢化が加速し、病院事業を取り巻く環境が一層厳しさを増す中、今後も、地域医療の拠点として、地域に必要とされる医療サービスを継続的に提供するため、回復期や慢性期医療の一層の充実のほか、医療・介護・福祉の連携を強化し、上越市病院事業経営改革プランに基づき、将来を見据えた経営効率化への取組を推進されたい。

審 查 資 料

第 1 表

予 算 決 算

収 益 的 収 支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|---------------------|-------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| ガ ス 事 業 収 益 | 7,185,053,000 | 100 | 100 | 6,764,809,725 | 100 | 100 | 97.6 | 94.2 |
| (1) 営 業 収 益 | 6,003,246,000 | 88.4 | 83.6 | 5,990,198,467 | 88.6 | 88.5 | 97.9 | 99.8 |
| (2) 営 業 雑 収 益 | 772,325,000 | 4.9 | 10.7 | 346,949,343 | 4.5 | 5.1 | 88.4 | 44.9 |
| (3) 附 帯 事 業 収 益 | 5,959,000 | 0.1 | 0.1 | 5,723,719 | 0.1 | 0.1 | 96.9 | 96.1 |
| (4) 営 業 外 収 益 | 403,523,000 | 6.6 | 5.6 | 421,938,196 | 6.8 | 6.2 | 100.4 | 104.6 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

資 本 的 収 支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|---------------------|-------------|---------|-----|-------------|---------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 資 本 的 収 入 | 419,081,749 | 100 | 100 | 245,688,715 | 100 | 100 | 91.0 | 58.6 |
| (2) 補 助 金 | 0 | 0 | 0 | 2,241,250 | 0 | 0.9 | - | 皆増 |
| (3) 工 事 負 担 金 | 419,081,749 | 100 | 100 | 243,422,625 | 100.0 | 99.1 | 91.0 | 58.1 |
| (4) 固 定 資 産 売 却 収 入 | 0 | 0 | 0 | 24,840 | 0.0 | 0.0 | 皆増 | 皆増 |

対 照 表

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| ガ ス 事 業 費 用 | 6,842,554,000 | 100 | 100 | 6,497,202,437 | 100 | 100 | 98.5 | 95.0 |
| (1) 営 業 費 用 | 6,100,765,000 | 92.8 | 89.2 | 6,032,233,703 | 93.6 | 92.8 | 99.3 | 98.9 |
| (2) 営 業 雑 費 用 | 598,803,000 | 5.0 | 8.8 | 336,606,570 | 4.5 | 5.2 | 87.5 | 56.2 |
| (3) 附 帯 事 業 費 用 | 5,952,000 | 0.1 | 0.1 | 4,802,886 | 0.1 | 0.1 | 74.7 | 80.7 |
| (4) 営 業 外 費 用 | 135,944,000 | 2.0 | 2.0 | 123,492,716 | 1.8 | 1.9 | 91.2 | 90.8 |
| (5) 特 別 損 失 | 90,000 | 0.0 | 0.0 | 66,562 | 0.0 | 0.0 | 98.8 | 74.0 |
| (6) 予 備 費 | 1,000,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|---------------------|-------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 資 本 的 支 出 | 1,829,970,560 | 100 | 100 | 1,411,187,338 | 100 | 100 | 86.5 | 77.1 |
| (1) 建 設 改 良 費 | 1,457,658,560 | 77.4 | 79.7 | 1,038,879,490 | 73.9 | 73.6 | 82.6 | 71.3 |
| (2) 企 業 債 償 還 金 | 372,312,000 | 22.6 | 20.3 | 372,307,848 | 26.1 | 26.4 | 100.0 | 100.0 |
| | | | | | | | | |

第2表

損益計算書構成

| 科 目 | 借 | | | 方 | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 営 業 費 用 | 5,820,473,708 | 5,691,397,110 | △ 2.2 | 94.4 | 93.9 | 104.1 | 101.8 |
| (1) 売 上 原 価 | 3,510,110,030 | 3,571,600,283 | 1.8 | 56.9 | 58.9 | 109.9 | 111.8 |
| ・期首たな卸高 | 9,674,521 | 12,259,649 | 26.7 | 0.2 | 0.2 | 84.3 | 106.9 |
| ・当期製品仕入高 | 3,514,866,879 | 3,572,515,455 | 1.6 | 57.0 | 58.9 | 110.0 | 111.8 |
| ・〃製品自家使用高 | 2,171,721 | 2,088,626 | △ 3.8 | 0.0 | 0.0 | 118.7 | 114.2 |
| ・期末たな卸高 | 12,259,649 | 11,086,195 | △ 9.6 | 0.2 | 0.2 | 126.7 | 114.6 |
| (2) 供 給 販 売 費 | 2,161,934,638 | 1,961,783,849 | △ 9.3 | 35.1 | 32.4 | 95.4 | 86.6 |
| (3) 一 般 管 理 費 | 148,429,040 | 158,012,978 | 6.5 | 2.4 | 2.6 | 114.2 | 121.6 |
| 2. 営 業 雑 費 用 | 273,139,411 | 310,562,758 | 13.7 | 4.4 | 5.1 | 108.4 | 123.3 |
| (1) 受 注 工 事 費 | 273,139,411 | 310,562,758 | 13.7 | 4.4 | 5.1 | 108.4 | 123.3 |
| 3. 附 帯 事 業 費 用 | 5,972,291 | 4,431,780 | △ 25.8 | 0.1 | 0.1 | 76.4 | 56.7 |
| (1) 売 上 原 価 | 2,154,137 | 2,223,574 | 3.2 | 0.0 | 0.0 | 109.6 | 113.1 |
| (2) 供 給 販 売 費 | 3,752,022 | 2,103,196 | △ 43.9 | 0.1 | 0.0 | 70.8 | 39.7 |
| (3) 受 注 工 事 費 | 66,132 | 105,010 | 58.8 | 0.0 | 0.0 | 12.0 | 19.0 |
| 4. 営 業 外 費 用 | 65,744,843 | 55,092,768 | △ 16.2 | 1.1 | 0.9 | 92.1 | 77.2 |
| (1) 支 払 利 息 | 62,084,424 | 54,823,076 | △ 11.7 | 1.0 | 0.9 | 88.6 | 78.3 |
| (2) 雑 支 出 | 3,660,419 | 269,692 | △ 92.6 | 0.1 | 0.0 | 274.6 | 20.2 |
| 5. 特 別 損 失 | 1,145,692 | 66,562 | △ 94.2 | 0.0 | 0.0 | 著増 | 77.2 |
| (1) 固 定 資 産 売 却 損 | 295,692 | 66,562 | △ 77.5 | 0.0 | 0.0 | 342.8 | 77.2 |
| (2) そ の 他 特 別 損 失 | 850,000 | 0 | 皆減 | 0.0 | 0 | 皆増 | - |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 小 計 | 6,166,475,945 | 6,061,550,978 | △ 1.7 | 100 | 100 | 104.1 | 102.4 |
| 当 年 度 純 利 益 | 136,315,461 | 180,020,154 | | | | | |
| 合 計 | 6,302,791,406 | 6,241,571,132 | △ 1.0 | | | | |

(注)すう勢比率は、29年度を基準年度とした。(以下同じ)

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 営 業 収 益 | 5,557,723,211 | 5,498,140,147 | △ 1.1 | 88.2 | 88.1 | 103.3 | 102.2 |
| (1) ガ ス 売 上 | 5,557,723,211 | 5,498,140,147 | △ 1.1 | 88.2 | 88.1 | 103.3 | 102.2 |
| 2. 営 業 雑 収 益 | 280,194,625 | 319,357,248 | 14.0 | 4.4 | 5.1 | 106.4 | 121.3 |
| (1) 受 注 工 事 収 益 | 280,194,625 | 317,760,998 | 13.4 | 4.4 | 5.1 | 106.4 | 120.7 |
| (2) その他営業雑収益 | 0 | 1,596,250 | 皆増 | 0 | 0.0 | 0.0 | 著増 |
| 3. 附 帯 事 業 収 益 | 6,689,583 | 5,272,303 | △ 21.2 | 0.1 | 0.1 | 82.1 | 64.7 |
| (1) 液化石油ガス売上 | 5,141,951 | 4,939,789 | △ 3.9 | 0.1 | 0.1 | 96.0 | 92.2 |
| (2) 受 注 工 事 収 益 | 73,640 | 112,910 | 53.3 | 0.0 | 0.0 | 12.1 | 18.6 |
| (3) 営 業 外 収 益 | 1,473,992 | 219,604 | △ 85.1 | 0.0 | 0.0 | 67.5 | 10.1 |
| 4. 営 業 外 収 益 | 458,183,987 | 418,801,434 | △ 8.6 | 7.3 | 6.7 | 91.3 | 83.5 |
| (1) 受 取 利 息 | 154,670 | 177,567 | 14.8 | 0.0 | 0.0 | 98.9 | 113.6 |
| (2) 繰 入 金 | 4,502,000 | 3,892,000 | △ 13.5 | 0.1 | 0.1 | 82.8 | 71.6 |
| (3) 長期前受金戻入 | 416,527,789 | 377,401,335 | △ 9.4 | 6.6 | 6.0 | 90.2 | 81.8 |
| (4) 雑 収 益 | 36,999,528 | 37,330,532 | 0.9 | 0.6 | 0.6 | 107.3 | 108.3 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 小 計 | 6,302,791,406 | 6,241,571,132 | △ 1.0 | 100 | 100 | 102.5 | 101.5 |
| 当 年 度 純 損 失 | | | | | | | |
| 合 計 | 6,302,791,406 | 6,241,571,132 | △ 1.0 | | | | |

第3表

貸借対照表構成

| 科 目 | 借 | | | 方 | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--------|---------|------|-----------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | す う 勢 比 率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 固 定 資 産 | 12,629,154,305 | 12,132,343,231 | △ 3.9 | 80.1 | 79.0 | 95.7 | 92.0 |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | 12,571,357,838 | 12,069,128,242 | △ 4.0 | 79.7 | 78.6 | 95.7 | 91.9 |
| (ア) 供 給 設 備 | 12,347,115,431 | 11,793,486,075 | △ 4.5 | 78.3 | 76.8 | 95.4 | 91.2 |
| (減価償却累計額) | (34,943,011,744) | (36,204,438,586) | 3.6 | | | | |
| (イ) 業 務 設 備 | 186,019,027 | 174,395,690 | △ 6.2 | 1.2 | 1.1 | 99.7 | 93.5 |
| (減価償却累計額) | (342,744,762) | (355,316,625) | 3.7 | | | | |
| (ウ) 附 帯 設 備 | 5,455,880 | 5,236,276 | △ 4.0 | 0.0 | 0.0 | 78.7 | 75.6 |
| (減価償却累計額) | (35,311,692) | (35,511,712) | 0.6 | | | | |
| (エ) 建 設 仮 勘 定 | 32,767,500 | 96,010,201 | 193.0 | 0.2 | 0.6 | 著増 | 著増 |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | 57,796,467 | 63,214,989 | 9.4 | 0.4 | 0.4 | 100.5 | 110.0 |
| (ア) 施 設 利 用 権 | 29,988,000 | 27,216,000 | △ 9.2 | 0.2 | 0.2 | 91.5 | 83.1 |
| (イ) 電 話 加 入 権 | 1,086,395 | 1,086,395 | 0 | 0.0 | 0.0 | 76.5 | 76.5 |
| (ウ) その他無形固定資産 | 26,722,072 | 34,912,594 | 30.7 | 0.2 | 0.2 | 114.6 | 149.8 |
| 2. 流 動 資 産 | 3,142,469,510 | 3,219,614,058 | 2.5 | 19.9 | 21.0 | 104.3 | 106.9 |
| (1) 現 金 及 び 預 金 | 2,619,076,039 | 2,809,624,512 | 7.3 | 16.6 | 18.3 | 100.4 | 107.7 |
| (2) 未 収 金 | 405,299,846 | 280,663,323 | △ 30.8 | 2.6 | 1.8 | 131.3 | 90.9 |
| (貸倒引当金) | (505,394) | (455,309) | △ 9.9 | | | | |
| (3) 製 品 | 12,259,649 | 11,086,195 | △ 9.6 | 0.1 | 0.1 | 126.7 | 114.6 |
| (4) 貯 蔵 品 | 70,663,244 | 72,439,177 | 2.5 | 0.4 | 0.5 | 109.3 | 112.0 |
| (5) 仮 払 金 | 4,584 | 500 | △ 89.1 | 0.0 | 0.0 | 916.8 | 100 |
| (6) 前 払 費 用 | 1,526,148 | 1,514,351 | △ 0.8 | 0.0 | 0.0 | 117.7 | 116.8 |
| (7) 前 払 金 | 33,140,000 | 43,786,000 | 32.1 | 0.2 | 0.3 | 165.9 | 219.2 |
| (8) その他流動資産 | 500,000 | 500,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 資 産 合 計 | 15,771,623,815 | 15,351,957,289 | △ 2.7 | 100 | 100 | 97.3 | 94.7 |

及びすう勢比率表

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | すう勢比率 | |
|---------------------------|------------------|------------------|--------|---------|------|-------|-------|--|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 | |
| 負 債 | 7,104,569,905 | 6,504,883,225 | △ 8.4 | 45.0 | 42.4 | 92.6 | 84.8 | |
| 1. 固 定 負 債 | 3,432,406,562 | 3,080,295,304 | △ 10.3 | 21.8 | 20.1 | 89.3 | 80.2 | |
| (1) 企 業 債 | 2,953,067,740 | 2,601,718,266 | △ 11.9 | 18.7 | 16.9 | 88.8 | 78.2 | |
| (2) 引 当 金 | 479,338,822 | 478,577,038 | △ 0.2 | 3.0 | 3.1 | 92.8 | 92.7 | |
| 2. 流 動 負 債 | 760,253,691 | 646,551,940 | △ 15.0 | 4.8 | 4.2 | 102.3 | 87.0 | |
| (1) 企 業 債 | 372,307,848 | 351,349,474 | △ 5.6 | 2.4 | 2.3 | 94.3 | 89.0 | |
| (2) 未 払 金 | 243,648,585 | 154,754,252 | △ 36.5 | 1.5 | 1.0 | 137.8 | 87.6 | |
| (3) 前 受 金 | 82,570,047 | 96,964,888 | 17.4 | 0.5 | 0.6 | 102.2 | 120.0 | |
| (4) 引 当 金 | 32,459,060 | 30,201,895 | △ 7.0 | 0.2 | 0.2 | 107.5 | 100.0 | |
| (5) 預 り 金 | 27,907,161 | 12,092,091 | △ 56.7 | 0.2 | 0.1 | 46.8 | 20.3 | |
| (6) 未 払 費 用 | 1,360,990 | 1,189,340 | △ 12.6 | 0.0 | 0.0 | 88.0 | 76.9 | |
| 3. 繰 延 収 益 | 2,911,909,652 | 2,778,035,981 | △ 4.6 | 18.5 | 18.1 | 94.3 | 90.0 | |
| (1) 長 期 前 受 金 | 16,303,777,821 | 16,480,039,537 | 1.1 | | | 100.8 | 101.9 | |
| 長期前受金収益化累計額 | (13,391,868,169) | (13,702,003,556) | 2.3 | | | | | |
| 資 本 | 8,667,053,910 | 8,847,074,064 | 2.1 | 55.0 | 57.6 | 101.6 | 103.7 | |
| 1. 資 本 金 | 6,356,776,480 | 6,365,776,480 | 0.1 | 40.3 | 41.5 | 100.7 | 100.9 | |
| (1) 資 本 金 | 6,356,776,480 | 6,365,776,480 | 0.1 | 40.3 | 41.5 | 100.7 | 100.9 | |
| 2. 剰 余 金 | 2,310,277,430 | 2,481,297,584 | 7.4 | 14.6 | 16.2 | 104.1 | 111.8 | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | 26,884,769 | 26,884,769 | 0 | 0.2 | 0.2 | 100 | 100 | |
| (ア) 受贈財産評価額 | 26,884,769 | 26,884,769 | 0 | 0.2 | 0.2 | 100 | 100 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | 2,283,392,661 | 2,454,412,815 | 7.5 | 14.5 | 16.0 | 104.2 | 112.0 | |
| (ア) 減 債 積 立 金 | 605,000,000 | 643,000,000 | 6.3 | 3.8 | 4.2 | 108.6 | 115.4 | |
| (イ) 利 益 積 立 金 | 138,000,000 | 138,000,000 | 0 | 0.9 | 0.9 | 100 | 100 | |
| (ウ) 建 設 改 良 積 立 金 | 1,389,000,000 | 1,482,000,000 | 6.7 | 8.8 | 9.7 | 114.2 | 121.9 | |
| (エ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 151,392,661 | 191,412,815 | 26.4 | 1.0 | 1.2 | 53.9 | 68.2 | |
| 負債資本合計 | 15,771,623,815 | 15,351,957,289 | △ 2.7 | 100 | 100 | 97.3 | 94.7 | |

第4表

費用節別

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
|-----------------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 人 件 費 | 321,854,721 | 333,708,830 | 3.7 | 5.2 | 5.5 | 103.4 | 107.2 |
| 給 料 | 155,410,500 | 159,317,891 | 2.5 | 2.5 | 2.6 | 99.2 | 101.7 |
| 手 当 | 76,035,805 | 72,265,276 | △ 5.0 | 1.2 | 1.2 | 94.5 | 89.8 |
| 賞与引当金繰入額 | 20,341,862 | 20,341,849 | △ 0.0 | 0.3 | 0.3 | 98.1 | 98.1 |
| 法 定 福 利 費 | 49,503,101 | 49,813,808 | 0.6 | 0.8 | 0.8 | 99.6 | 100.3 |
| 法定福利引当金繰入額 | 3,935,695 | 3,995,505 | 1.5 | 0.1 | 0.1 | 105.8 | 107.4 |
| 退 職 給 付 費 | 16,627,758 | 27,974,501 | 68.2 | 0.3 | 0.5 | 0.3 | 0.5 |
| 物 件 費 そ の 他 経 費 | 5,844,621,224 | 5,727,842,148 | △ 2.0 | 94.8 | 94.5 | 104.2 | 102.1 |
| 報 酬 | 14,385,096 | 16,082,885 | 11.8 | 0.2 | 0.3 | 81.3 | 90.8 |
| 厚 生 福 利 費 | 498,685 | 405,159 | △ 18.8 | 0.0 | 0.0 | 119.5 | 97.1 |
| 原材料費(売上原価) | 3,512,264,167 | 3,573,823,857 | 1.8 | 57.0 | 59.0 | 109.9 | 111.8 |
| 備 消 品 費 | 9,202,514 | 8,678,767 | △ 5.7 | 0.1 | 0.1 | 94.2 | 88.8 |
| 旅 費 交 通 費 | 1,208,558 | 1,208,073 | △ 0.0 | 0.0 | 0.0 | 92.2 | 92.1 |
| 修 繕 費 | 107,627,913 | 97,779,518 | △ 9.2 | 1.7 | 1.6 | 131.0 | 119.0 |
| 特別修繕引当金繰入額 | 15,000,000 | 13,000,000 | △ 13.3 | 0.2 | 0.2 | 100 | 86.7 |
| 動 力 費 | 289,421 | 298,556 | 3.2 | 0.0 | 0.0 | 92.6 | 95.5 |
| 光 熱 燃 料 費 | 5,755,523 | 5,488,257 | △ 4.6 | 0.1 | 0.1 | 101.7 | 97.0 |
| 使 用 ガ ス 費 | 2,171,721 | 2,088,626 | △ 3.8 | 0.0 | 0.0 | 118.7 | 114.2 |
| 賃 借 料 | 4,322,136 | 3,517,668 | △ 18.6 | 0.1 | 0.1 | 92.6 | 75.4 |
| 保 険 料 | 1,918,370 | 2,110,325 | 10.0 | 0.0 | 0.0 | 95.1 | 104.7 |
| 通 信 運 搬 費 | 11,491,194 | 11,094,495 | △ 3.5 | 0.2 | 0.2 | 100.4 | 96.9 |
| 委 託 料 | 158,724,667 | 168,023,380 | 5.9 | 2.6 | 2.8 | 94.4 | 99.9 |
| 手 数 料 | 2,221,044 | 2,391,637 | 7.7 | 0.0 | 0.0 | 79.1 | 85.1 |
| 印 刷 製 本 費 | 1,367,731 | 1,580,958 | 15.6 | 0.0 | 0.0 | 211.4 | 244.3 |
| 交 際 費 | 18,983 | 9,631 | △ 49.3 | 0.0 | 0.0 | 410.0 | 208.0 |
| 負 担 金 及 び 補 助 | 5,276,593 | 4,482,710 | △ 15.0 | 0.1 | 0.1 | 34.8 | 29.6 |

比率表

(単位:円・%)

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
|-----------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 工 事 請 負 費 | 256,654,291 | 295,848,830 | 15.3 | 4.2 | 4.9 | 109.0 | 125.7 |
| 食 糧 費 | 400 | 350 | △ 12.5 | 0.0 | 0.0 | 26.7 | 23.3 |
| 租 税 課 金 | 280,900 | 86,500 | △ 69.2 | 0.0 | 0.0 | 304.7 | 93.8 |
| 需 要 開 発 費 | 8,248,937 | 9,520,672 | 15.4 | 0.1 | 0.2 | 156.4 | 180.5 |
| 貸倒引当金繰入額 | 262,239 | 566,563 | 116.0 | 0.0 | 0.0 | 44.5 | 96.1 |
| 雑 費 | 2,573,565 | 270,655 | △ 89.5 | 0.0 | 0.0 | 798.6 | 84.0 |
| たな卸減耗費 | 0 | 49,449 | 皆増 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 固定資産除却費 | 121,728,547 | 15,295,814 | △ 87.4 | 2.0 | 0.3 | 84.5 | 10.6 |
| 減価償却費 | 1,532,957,242 | 1,438,178,607 | △ 6.2 | 24.9 | 23.7 | 94.8 | 88.9 |
| 器具販売原価 | 1,280,252 | 800,876 | △ 37.4 | 0.0 | 0.0 | 141.7 | 88.6 |
| 企業債利息 | 62,084,424 | 54,823,076 | △ 11.7 | 1.0 | 0.9 | 88.6 | 78.3 |
| その他雑支出 | 3,660,419 | 269,692 | △ 92.6 | 0.1 | 0.0 | 274.6 | 20.2 |
| 固定資産売却損 | 295,692 | 66,562 | △ 77.5 | 0.0 | 0.0 | 355.2 | 80.0 |
| その他特別損失 | 850,000 | 0 | 皆減 | 0.0 | 0 | 皆増 | - |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 計 | 6,166,475,945 | 6,061,550,978 | △ 1.7 | 100 | 100 | 104.1 | 102.4 |

第5表

經 營 分

| 分析項目 | | 計 算 式 |
|----------------------|--|--|
| 構 成 比 率 | 1. 固定資産構成比率 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{總資産}} \times 100$ |
| | 2. 流動資産構成比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{總資産}} \times 100$ |
| | 3. 固定負債構成比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} + \text{資本}} \times 100$ |
| | 4. 流動負債構成比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{負債} + \text{資本}} \times 100$ |
| | 5. 自己資本構成比率 | $\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債} + \text{資本}} \times 100$ |
| 財 務 比 率 | 6. 固定長期適合率 (固定資産対長期資本比率) | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$ |
| | 7. 流動比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ |
| | 8. 当座比率 (酸性試験比率) | $\frac{\text{現金預金} + \text{未収金} - \text{貸倒引当金} + \text{有価証券}}{\text{流動負債}} \times 100$ |
| | 9. 現金預金比率 | $\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$ |
| | 10. 負債比率 | $\frac{\text{負債}}{\text{自己資本金} + \text{剰余金}} \times 100$ |
| | 11. 固定負債比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{自己資本金} + \text{剰余金}} \times 100$ |
| 收 益 率 他 | 12. 流動負債比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{自己資本金} + \text{剰余金}} \times 100$ |
| | 13. 總資本利益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\frac{\text{期首(負債} + \text{資本)} + \text{期末(負債} + \text{資本)}}{2}} \times 100$ |
| | 14. 純利益対總収益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\text{總収益}} \times 100$ |
| | 15. 營業利益対營業収益率 | $\frac{\text{營業總利益}}{\text{營業収益} + \text{營業雜収益}} \times 100$ |
| | 16. 總収益対總費用比率 (總収支比率) | $\frac{\text{總収益}}{\text{總費用}} \times 100$ |
| | 17. 營業収益対營業費用比率 | $\frac{\text{營業収益} + \text{營業雜収益}}{\text{營業費用} + \text{營業雜費用}} \times 100$ |
| | 18. 人件費対營業収益比率 | $\frac{\text{人件費}}{\text{營業収益} + \text{營業雜収益}} \times 100$ |
| | 19. 利子負担率 | $\frac{\text{支払利息}}{\text{企業債}} \times 100$ |
| 20. 總資本回轉率 | $\frac{\text{売上高}}{\frac{\text{期首(負債} + \text{資本)} + \text{期末(負債} + \text{資本)}}{2}}$ | |

析 表

(単位:%)

| 29年度 | 30年度 | 元年度 | 説 明 |
|-------|-------|-------|---|
| 81.4 | 80.1 | 79.0 | 総資産の中で、固定資産がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 18.6 | 19.9 | 21.0 | 総資産の中で、流動資産がどのくらいを占めているか。 比率の大きい方が望ましい。 |
| 23.7 | 21.8 | 20.1 | 総資本の中で、固定負債がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 4.6 | 4.8 | 4.2 | 総資本の中で、流動負債がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 71.7 | 73.4 | 75.7 | 総資本とこれを構成する自己資本の関係を示すもので、高いほど経営の安全性が高いことを表している。 |
| 85.3 | 84.1 | 82.5 | 固定資産の調達自己資本と固定負債の範囲内で行なわれるべきとの立場から、100%以下であることが望ましい。 |
| 405.3 | 413.3 | 498.0 | 短期の債務と、これを返済するのに必要な財源を比較する比率で、高いほど返済能力があり、経営の安定が保たれている。 |
| 392.3 | 397.8 | 478.0 | 流動比率よりさらに短期的な支払能力をみるもので、流動性の強い現金・預金や未収金などと流動負債の割合を表している。 |
| 350.8 | 344.5 | 434.6 | 当座比率よりさらに短期的な支払い能力をみるもので、即支払い可能な現金と流動負債との割合を表している。 |
| 89.9 | 82.0 | 73.5 | 負債を自己資本より超過させないことが、健全経営の理想であり、100%以下が望ましい。 |
| 45.0 | 39.6 | 34.8 | 自己資本に対し、固定負債の占める割合はどのくらいか。 100%以下が望ましい。 |
| 8.7 | 8.8 | 7.3 | 自己資本に対し、流動負債の占める割合はどのくらいか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 1.4 | 0.9 | 1.2 | 投下資本の総額と、それによってもたらされた利益を比較する。 比率は大きいほどよい。 |
| 3.7 | 2.2 | 2.9 | 総収益のうち、最終的に企業に残された純利益(損失)の割合を表したもので、値が大きいほどよい。 |
| △ 3.6 | △ 4.4 | △ 3.2 | 営業収益の中で、営業利益がどのくらいを占めているか。 比率の大きい方が望ましい。 |
| 103.9 | 102.2 | 103.0 | 収益と費用の総合的な関連を示すもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 96.5 | 95.8 | 96.9 | 営業収益とそれに要した営業費用とを対比して業務活動の効率を表したもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 5.5 | 5.5 | 5.7 | 営業収益の中で、人件費がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 1.9 | 1.9 | 1.9 | 借入金に対し、支払利息がどのくらいの比率になっているか。 比率は小さい方が望ましい。 |
| 0.33 | 0.35 | 0.35 | 投下され運用されている資本の効率を測定するもので、回転率が大きいほど、少ない資産で大きい売上を獲得できていることとなる。 ※単位:回 |

予 算 決 算

収 益 的 収 支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|---------------------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 水 道 事 業 収 益 | 6,876,418,000 | 100 | 100 | 6,849,068,992 | 100 | 100 | 100.7 | 99.6 |
| (1) 営 業 収 益 | 5,131,864,000 | 74.2 | 74.6 | 5,110,197,167 | 74.6 | 74.6 | 101.3 | 99.6 |
| (2) 営 業 雑 収 益 | 14,869,000 | 0.2 | 0.2 | 14,790,609 | 0.2 | 0.2 | 99.3 | 99.5 |
| (3) 営 業 外 収 益 | 1,633,837,000 | 24.2 | 23.8 | 1,624,689,944 | 23.8 | 23.7 | 99.0 | 99.4 |
| (4) 用 水 供 給 事 業 収 益 | 95,848,000 | 1.4 | 1.4 | 95,165,132 | 1.4 | 1.4 | 99.9 | 99.3 |
| (5) 特 別 利 益 | 0 | 0 | 0 | 4,226,140 | 0.0 | 0.1 | 皆増 | 皆増 |
| | | | | | | | | |

資 本 的 収 支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|-----------------------|---------------|---------|------|-------------|---------|------|---------------------|-------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 資 本 的 収 入 | 1,112,942,885 | 100 | 100 | 941,170,754 | 100 | 100 | 103.3 | 84.6 |
| (1) 企 業 債 | 200,000,000 | 23.0 | 18.0 | 200,000,000 | 22.2 | 21.3 | 100 | 100 |
| (2) 補 助 金 | 230,855,000 | 22.3 | 20.7 | 242,988,250 | 21.7 | 25.8 | 100.6 | 105.3 |
| (3) 工 事 負 担 金 | 571,254,885 | 40.7 | 51.3 | 387,036,744 | 42.4 | 41.1 | 107.4 | 67.8 |
| (4) 繰 入 金 | 110,705,000 | 12.9 | 9.9 | 110,705,000 | 12.5 | 11.8 | 99.8 | 100 |
| (5) 固 定 資 産 売 却 収 入 | 0 | 1.1 | 0 | 312,760 | 1.2 | 0.0 | 115.3 | 皆増 |
| (6) 用 水 供 給 資 本 的 収 入 | 128,000 | 0.0 | 0.0 | 128,000 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 |

対 照 表

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構成比率 | | 決 算 額 | 構成比率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|---------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 水 道 事 業 費 用 | 5,577,126,000 | 100 | 100 | 5,459,166,612 | 100 | 100 | 96.8 | 97.9 |
| (1) 営 業 費 用 | 5,008,939,000 | 89.0 | 89.8 | 4,895,249,141 | 88.7 | 89.7 | 96.5 | 97.7 |
| (2) 営 業 雑 費 用 | 10,452,000 | 0.2 | 0.2 | 10,181,792 | 0.2 | 0.2 | 95.0 | 97.4 |
| (3) 営 業 外 費 用 | 489,962,000 | 9.3 | 8.8 | 489,436,192 | 9.7 | 9.0 | 100.0 | 99.9 |
| (4) 用 水 供 給 事 業 費 用 | 66,446,000 | 1.2 | 1.2 | 64,230,851 | 1.2 | 1.2 | 95.1 | 96.7 |
| (5) 特 別 損 失 | 327,000 | 0.3 | 0.0 | 68,636 | 0.3 | 0.0 | 95.2 | 21.0 |
| (6) 予 備 費 | 1,000,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構成比率 | | 決 算 額 | 構成比率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|-----------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|---------------------|-------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 資 本 的 支 出 | 4,302,864,440 | 100 | 100 | 3,636,453,684 | 100 | 100 | 88.7 | 84.5 |
| (1) 建 設 改 良 費 | 3,201,168,440 | 72.6 | 74.4 | 2,534,780,683 | 69.1 | 69.7 | 84.4 | 79.2 |
| (2) 企 業 債 償 還 金 | 1,090,778,000 | 27.1 | 25.4 | 1,090,757,021 | 30.6 | 30.0 | 100.0 | 100.0 |
| (3) 用 水 供 給 資 本 的 支 出 | 10,918,000 | 0.3 | 0.3 | 10,915,980 | 0.3 | 0.3 | 99.9 | 100.0 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

第2表

損益計算書構成

| 科 目 | 借 | | | 方 | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 営 業 費 用 | 4,764,875,505 | 4,814,033,097 | 1.0 | 92.0 | 92.9 | 101.0 | 102.0 |
| (1) 原水及び浄水費 | 525,849,024 | 527,169,553 | 0.3 | 10.2 | 10.2 | 90.8 | 91.0 |
| (2) 配水及び給水費 | 2,993,268,971 | 2,980,204,917 | △ 0.4 | 57.8 | 57.5 | 104.1 | 103.6 |
| (3) 一 般 管 理 費 | 136,722,183 | 168,407,964 | 23.2 | 2.6 | 3.2 | 100.3 | 123.5 |
| (4) 共同施設管理分担費 | 38,575,671 | 51,316,911 | 33.0 | 0.7 | 1.0 | 198.7 | 264.3 |
| (5) 広域施設営業費用 | 1,070,459,656 | 1,086,933,752 | 1.5 | 20.7 | 21.0 | 96.7 | 98.2 |
| 2. 営 業 雑 費 用 | 11,293,890 | 9,960,131 | △ 11.8 | 0.2 | 0.2 | 110.5 | 97.4 |
| (1) 受 注 工 事 費 | 11,293,890 | 9,960,131 | △ 11.8 | 0.2 | 0.2 | 110.5 | 97.4 |
| 3. 営 業 外 費 用 | 326,915,817 | 297,467,629 | △ 9.0 | 6.3 | 5.7 | 91.6 | 83.3 |
| (1) 支 払 利 息 | 274,114,479 | 254,525,672 | △ 7.1 | 5.3 | 4.9 | 93.6 | 86.9 |
| (2) 雑 支 出 | 7,234,970 | 1,702,936 | △ 76.5 | 0.1 | 0.0 | 51.0 | 12.0 |
| (3) 広域施設営業外費用 | 45,566,368 | 41,239,021 | △ 9.5 | 0.9 | 0.8 | 91.4 | 82.7 |
| 4. 用 水 供 給 事 業 費 用 | 62,479,792 | 63,160,098 | 1.1 | 1.2 | 1.2 | 96.5 | 97.5 |
| (1) 用水供給営業費用 | 59,929,615 | 60,852,106 | 1.5 | 1.2 | 1.2 | 96.7 | 98.2 |
| (2) 用水供給営業外費用 | 2,550,177 | 2,307,992 | △ 9.5 | 0.0 | 0.0 | 91.4 | 82.7 |
| (3) 用水供給特別損失 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 特 別 損 失 | 14,373,880 | 68,636 | △ 99.5 | 0.3 | 0.0 | 著増 | 22.2 |
| (1) 固定資産売却損 | 14,373,880 | 68,636 | △ 99.5 | 0.3 | 0.0 | 著増 | 226.3 |
| (2) 過年度損益修正損 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (3) 広域施設特別損失 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 5,179,938,884 | 5,184,689,591 | 0.1 | 100 | 100 | 100.6 | 100.7 |
| 当 年 度 純 利 益 | 1,350,009,757 | 1,234,853,941 | | | | | |
| 合 計 | 6,529,948,641 | 6,419,543,532 | △ 1.7 | | | | |

(注)すう勢比率は、29年度を基準年度とした。(以下同じ)

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | |
|--------------------|---------------|---------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 営 業 収 益 | 4,788,190,722 | 4,698,293,575 | △ 1.9 | 73.3 | 73.2 | 99.3 | 97.4 |
| (1) 給 水 収 益 | 4,788,190,722 | 4,698,293,575 | △ 1.9 | 73.3 | 73.2 | 99.3 | 97.4 |
| 2. 営 業 雑 収 益 | 12,693,592 | 14,677,233 | 15.6 | 0.2 | 0.2 | 106.0 | 122.5 |
| (1) 受 注 工 事 収 益 | 947,592 | 1,225,233 | 29.3 | 0.0 | 0.0 | 119.2 | 154.1 |
| (2) その他営業雑収益 | 11,746,000 | 13,452,000 | 14.5 | 0.2 | 0.2 | 105.0 | 120.3 |
| 3. 営 業 外 収 益 | 1,639,272,378 | 1,613,724,135 | △ 1.6 | 25.1 | 25.1 | 101.6 | 100.0 |
| (1) 受 取 利 息 | 4,048,974 | 1,349,252 | △ 66.7 | 0.1 | 0.0 | 165.1 | 55.0 |
| (2) 繰 入 金 | 136,984,000 | 127,398,000 | △ 7.0 | 2.1 | 2.0 | 98.0 | 91.2 |
| (3) 加 入 金 | 50,640,000 | 58,784,000 | 16.1 | 0.8 | 0.9 | 97.8 | 113.5 |
| (4) 長期前受金戻入 | 1,093,409,190 | 1,085,721,429 | △ 0.7 | 16.7 | 16.9 | 103.2 | 102.5 |
| (5) 雑 収 益 | 85,646,829 | 80,875,278 | △ 5.6 | 1.3 | 1.3 | 108.4 | 102.3 |
| (6) 広域施設営業外収益 | 268,543,385 | 259,596,176 | △ 3.3 | 4.1 | 4.0 | 95.6 | 92.4 |
| 4. 用 水 供 給 事 業 収 益 | 89,780,141 | 88,622,449 | △ 1.3 | 1.4 | 1.4 | 98.3 | 97.1 |
| (1) 用水供給営業収益 | 74,751,864 | 74,094,295 | △ 0.9 | 1.1 | 1.2 | 98.9 | 98.1 |
| (2) 用水供給営業外収益 | 15,028,277 | 14,528,154 | △ 3.3 | 0.2 | 0.2 | 95.6 | 92.4 |
| 5. 特 別 利 益 | 11,808 | 4,226,140 | 著増 | 0.0 | 0.1 | 2.9 | 著増 |
| (1) 固定資産売却益 | 11,808 | 4,226,140 | 著増 | 0.0 | 0.1 | 4.5 | 著増 |
| (2) 広域施設特別利益 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 小 計 | 6,529,948,641 | 6,419,543,532 | △ 1.7 | 100 | 100 | 99.9 | 98.2 |
| 当 年 度 純 損 失 | | | | | | | |
| 合 計 | 6,529,948,641 | 6,419,543,532 | △ 1.7 | | | | |

貸借対照表構成

| 科 目 | 借 方 | | | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 固 定 資 産 | 79,549,447,742 | 78,559,390,828 | △ 1.2 | 88.3 | 87.6 | 98.7 | 97.5 |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | 79,422,280,137 | 78,440,390,743 | △ 1.2 | 88.1 | 87.4 | 98.7 | 97.5 |
| (ア) 原水及び浄水設備 | 6,459,638,812 | 6,203,994,181 | △ 4.0 | 7.2 | 6.9 | 99.5 | 95.6 |
| (減価償却累計額) | (6,402,323,555) | (6,662,949,273) | 4.1 | | | | |
| (イ) 配水及び給水設備 | 53,070,983,753 | 52,727,937,024 | △ 0.6 | 58.9 | 58.8 | 99.2 | 98.6 |
| (減価償却累計額) | (36,351,077,176) | (37,597,273,135) | 3.4 | | | | |
| (ウ) 業 務 設 備 | 143,681,553 | 134,986,213 | △ 6.1 | 0.2 | 0.2 | 98.7 | 92.8 |
| (減価償却累計額) | (243,994,001) | (252,954,779) | 3.7 | | | | |
| (エ) 建 設 仮 勘 定 | 308,554,072 | 766,022,772 | 148.3 | 0.3 | 0.9 | 376.0 | 933.5 |
| (オ) 広 域 施 設 設 備 | 18,409,132,584 | 17,621,255,230 | △ 4.3 | 20.4 | 19.6 | 95.9 | 91.8 |
| (減価償却累計額) | (20,838,953,840) | (21,418,080,464) | 2.8 | | | | |
| (カ) 用 水 供 給 設 備 | 1,030,289,363 | 986,195,323 | △ 4.3 | 1.1 | 1.1 | 95.9 | 91.8 |
| (減価償却累計額) | (1,166,277,248) | (1,198,688,770) | 2.8 | | | | |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | 127,167,605 | 119,000,085 | △ 6.4 | 0.1 | 0.1 | 98.8 | 92.4 |
| (ア) 施 設 利 用 権 | 24,500,040 | 23,398,027 | △ 4.5 | 0.0 | 0.0 | 95.7 | 91.4 |
| (イ) 電 話 加 入 権 | 2,492,303 | 2,492,303 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 |
| (ウ) その他無形固定資産 | 66,407,126 | 61,540,615 | △ 7.3 | 0.1 | 0.1 | 98.6 | 91.3 |
| (エ) 広 域 施 設 設 備 固 定 資 産 | 31,978,424 | 29,895,975 | △ 6.5 | 0.0 | 0.0 | 101.4 | 94.8 |
| (オ) 無 形 固 定 資 産 | 1,789,712 | 1,673,165 | △ 6.5 | 0.0 | 0.0 | 101.4 | 94.8 |
| 2. 流 動 資 産 | 10,578,179,195 | 11,141,034,265 | 5.3 | 11.7 | 12.4 | 106.2 | 111.8 |
| (1) 現 金 及 び 預 金 | 10,127,073,345 | 10,772,845,055 | 6.4 | 11.2 | 12.0 | 106.2 | 112.9 |
| (2) 未 収 金 | 285,667,352 | 227,603,609 | △ 20.3 | 0.3 | 0.3 | 113.7 | 90.6 |
| 貸 倒 引 当 金 | (953,904) | (780,524) | △ 18.2 | | | | |
| (3) 貯 蔵 品 | 65,859,964 | 66,443,605 | 0.9 | 0.1 | 0.1 | 89.6 | 90.4 |
| (4) 仮 払 金 | 4,084 | 0 | 皆減 | 0.0 | 0.0 | 皆増 | - |
| (5) 前 払 費 用 | 3,114,450 | 3,627,996 | 16.5 | 0.0 | 0.0 | 3.2 | 3.8 |
| (6) 前 払 金 | 95,960,000 | 70,014,000 | △ 27.0 | 0.1 | 0.1 | 99.4 | 72.5 |
| そ の 他 流 動 資 産 | 500,000 | 500,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 |
| 資 産 合 計 | 90,127,626,937 | 89,700,425,093 | △ 0.5 | 100 | 100 | 99.5 | 99.0 |

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | 方 | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
|---------------------------|------------------|------------------|--------|------|------|-------|-------|-----|
| | 決 算 額 | | | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| | 30年度 | 元年度 | | | | | | |
| 負 債 | 48,238,145,788 | 46,576,090,003 | △ 3.4 | 53.5 | 51.9 | 96.4 | 93.1 | |
| 1. 固 定 負 債 | 15,303,222,934 | 14,394,870,169 | △ 5.9 | 17.0 | 16.0 | 94.3 | 88.7 | |
| (1) 企 業 債 | 14,673,197,691 | 13,750,575,959 | △ 6.3 | 16.3 | 15.3 | 94.2 | 88.3 | |
| (2) 引 当 金 | 630,025,243 | 644,294,210 | 2.3 | 0.7 | 0.7 | 97.6 | 99.8 | |
| 2. 流 動 負 債 | 1,699,985,038 | 1,624,555,589 | △ 4.4 | 1.9 | 1.8 | 92.6 | 88.5 | |
| (1) 企 業 債 | 1,101,243,683 | 1,122,621,733 | 1.9 | 1.2 | 1.3 | 101.3 | 103.2 | |
| (2) 未 払 金 | 321,896,594 | 174,994,190 | △ 45.6 | 0.4 | 0.2 | 70.5 | 38.4 | |
| (3) 前 受 金 | 40,492,642 | 69,495,904 | 71.6 | 0.0 | 0.1 | 99.8 | 171.3 | |
| (4) 引 当 金 | 55,800,921 | 53,134,966 | △ 4.8 | 0.1 | 0.1 | 107.8 | 102.7 | |
| (5) 預 り 金 | 178,137,793 | 203,133,402 | 14.0 | 0.2 | 0.2 | 90.4 | 103.0 | |
| (6) 未 払 費 用 | 2,413,405 | 1,175,394 | △ 51.3 | 0.0 | 0.0 | 90.5 | 44.1 | |
| 3. 繰 延 収 益 | 31,234,937,816 | 30,556,664,245 | △ 2.2 | 34.7 | 34.1 | 97.7 | 95.6 | |
| (1) 長 期 前 受 金 | 58,373,625,897 | 58,645,428,596 | 0.5 | | | 100.5 | 100.9 | |
| 長期前受金収益化累計額 | (27,138,688,081) | (28,088,764,351) | 3.5 | | | | | |
| 資 本 | 41,889,481,149 | 43,124,335,090 | 2.9 | 46.5 | 48.1 | 103.3 | 106.4 | |
| 1. 資 本 金 | 31,651,848,194 | 32,348,848,194 | 2.2 | 35.1 | 36.1 | 101.0 | 103.3 | |
| (1) 資 本 金 | 31,651,848,194 | 32,348,848,194 | 2.2 | 35.1 | 36.1 | 101.0 | 103.3 | |
| 2. 剰 余 金 | 10,237,632,955 | 10,775,486,896 | 5.3 | 11.4 | 12.0 | 111.2 | 117.0 | |
| (1) 資 本 剰 余 金 | 317,144,157 | 317,144,157 | 0 | 0.4 | 0.4 | 100 | 100 | |
| (ア) 補 助 金 | 289,249,443 | 289,249,443 | 0 | 0.3 | 0.3 | 100 | 100 | |
| (イ) 受 贈 財 産 評 価 額 | 12,144,257 | 12,144,257 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 | |
| (ウ) 用 水 供 給 資 本 剰 余 金 | 15,750,457 | 15,750,457 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 | |
| (2) 利 益 剰 余 金 | 9,920,488,798 | 10,458,342,739 | 5.4 | 11.0 | 11.7 | 111.5 | 117.6 | |
| (ア) 減 債 積 立 金 | 2,053,413,700 | 2,344,413,700 | 14.2 | 2.3 | 2.6 | 106.4 | 121.5 | |
| (イ) 利 益 積 立 金 | 376,993,388 | 376,993,388 | 0 | 0.4 | 0.4 | 100 | 100 | |
| (ウ) 建 設 改 良 積 立 金 | 5,291,371,061 | 5,717,371,061 | 8.1 | 5.9 | 6.4 | 111.3 | 120.3 | |
| (エ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 2,022,366,684 | 1,817,758,274 | △ 10.1 | 2.2 | 2.0 | 120.0 | 107.8 | |
| (オ) 用 水 供 給 利 益 剰 余 金 | 176,343,965 | 201,806,316 | 14.4 | 0.2 | 0.2 | 118.3 | 135.4 | |
| 負 債 資 本 合 計 | 90,127,626,937 | 89,700,425,093 | △ 0.5 | 100 | 100 | 99.5 | 99.0 | |

第4表

費用節別

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
|--------------------------|---------------|---------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 人 件 費 | 576,443,029 | 620,895,688 | 7.7 | 11.1 | 12.0 | 99.7 | 107.4 |
| 給 料 | 286,854,279 | 293,914,920 | 2.5 | 5.5 | 5.7 | 100.0 | 102.4 |
| 手 当 | 140,544,928 | 142,655,878 | 1.5 | 2.7 | 2.8 | 102.6 | 104.2 |
| 賞与引当金繰入額 | 37,844,653 | 38,284,573 | 1.2 | 0.7 | 0.7 | 101.1 | 102.3 |
| 法 定 福 利 費 | 90,112,404 | 91,595,487 | 1.6 | 1.7 | 1.8 | 101.1 | 102.8 |
| 法 定 福 利 費 引 当 金 繰 入 額 | 7,303,741 | 7,503,384 | 2.7 | 0.1 | 0.1 | 103.2 | 106.0 |
| 退 職 給 付 費 | 13,783,024 | 46,941,446 | 240.6 | 0.3 | 0.9 | 66.3 | 225.9 |
| 物 件 費 そ の 他 経 費 | 4,603,495,855 | 4,563,793,903 | △ 0.9 | 88.9 | 88.0 | 100.7 | 99.8 |
| 報 酬 | 24,443,539 | 16,969,312 | △ 30.6 | 0.5 | 0.3 | 88.4 | 61.4 |
| 厚 生 福 利 費 | 723,459 | 640,550 | △ 11.5 | 0.0 | 0.0 | 116.1 | 102.8 |
| 備 消 品 費 | 7,855,163 | 11,251,830 | 43.2 | 0.2 | 0.2 | 81.0 | 116.0 |
| 旅 費 交 通 費 | 556,578 | 659,458 | 18.5 | 0.0 | 0.0 | 52.7 | 62.4 |
| 修 繕 費 | 163,518,874 | 156,851,604 | △ 4.1 | 3.2 | 3.0 | 88.4 | 84.8 |
| 動 力 費 | 148,808,067 | 139,997,456 | △ 5.9 | 2.9 | 2.7 | 103.8 | 97.6 |
| 光 熱 燃 料 費 | 14,637,657 | 14,367,934 | △ 1.8 | 0.3 | 0.3 | 102.4 | 100.5 |
| 賃 借 料 | 7,330,791 | 7,186,330 | △ 2.0 | 0.1 | 0.1 | 92.1 | 90.2 |
| 保 険 料 | 4,733,540 | 4,637,535 | △ 2.0 | 0.1 | 0.1 | 97.8 | 95.8 |
| 通 信 運 搬 費 | 27,367,394 | 27,876,526 | 1.9 | 0.5 | 0.5 | 99.6 | 101.5 |
| 委 託 料 | 368,991,067 | 364,798,335 | △ 1.1 | 7.1 | 7.0 | 99.8 | 98.6 |
| 手 数 料 | 42,998,628 | 43,992,643 | 2.3 | 0.8 | 0.8 | 87.1 | 89.1 |
| 印 刷 製 本 費 | 250,465 | 399,505 | 59.5 | 0.0 | 0.0 | 216.4 | 345.1 |
| 交 際 費 | 8,797 | 14,177 | 61.2 | 0.0 | 0.0 | 190.0 | 306.2 |
| 負 担 金 及 び 補 助 | 2,810,353 | 2,654,727 | △ 5.5 | 0.1 | 0.1 | 78.1 | 73.8 |
| 食 糧 費 | 400 | 1,462 | 265.5 | 0.0 | 0.0 | 26.7 | 97.5 |

比率表

(単位:円・%)

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
|-----------|---------------|---------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 貸倒引当金繰入額 | 331,672 | 574,587 | 73.2 | 0.0 | 0.0 | 29.2 | 50.6 |
| 租 税 課 金 | 213,300 | 399,000 | 87.1 | 0.0 | 0.0 | 52.3 | 97.8 |
| 薬 品 費 | 24,740,918 | 30,466,364 | 23.1 | 0.5 | 0.6 | 92.9 | 114.4 |
| 需 要 開 発 費 | 1,317,746 | 813,890 | △ 38.2 | 0.0 | 0.0 | 195.3 | 120.6 |
| 雑 費 | 12,632,281 | 12,258,282 | △ 3.0 | 0.2 | 0.2 | 121.5 | 117.9 |
| たな卸減耗費 | 384,802 | 327,450 | △ 14.9 | 0.0 | 0.0 | 420.5 | 357.8 |
| 固定資産除却費 | 237,721,671 | 276,416,740 | 16.3 | 4.6 | 5.3 | 161.2 | 187.5 |
| 減 価 償 却 費 | 3,101,616,180 | 3,082,455,656 | △ 0.6 | 59.9 | 59.5 | 98.7 | 98.1 |
| 共同施設管理分担費 | 65,516,555 | 67,792,209 | 3.5 | 1.3 | 1.3 | 165.6 | 171.3 |
| ダ ム 使 用 料 | 146,084 | 146,084 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 |
| 企 業 債 利 息 | 274,114,479 | 254,525,672 | △ 7.1 | 5.3 | 4.9 | 93.6 | 86.9 |
| 支 払 利 息 | 48,060,545 | 43,491,013 | △ 9.5 | 0.9 | 0.8 | 91.4 | 82.7 |
| 雑 支 出 | 7,290,970 | 1,758,936 | △ 75.9 | 0.1 | 0.0 | 51.2 | 12.3 |
| 固定資産売却損 | 14,373,880 | 68,636 | △ 99.5 | 0.3 | 0.0 | 著増 | 108.9 |
| 過年度損益修正損 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 皆減 | 皆減 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 計 | 5,179,938,884 | 5,184,689,591 | 0.1 | 100 | 100 | 100.6 | 100.7 |

第 5 表

經 營 分

| 分析項目 | | 計 算 式 | |
|------------------|---|--|------|
| 構 成 比 率 | 1. 固定資産構成比率 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{總資産}}$ | ×100 |
| | 2. 流動資産構成比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{總資産}}$ | ×100 |
| | 3. 固定負債構成比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| | 4. 流動負債構成比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| | 5. 自己資本構成比率 | $\frac{\text{自己資本金+剰余金+繰延収益}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| 財 務 比 率 | 6. 固定長期適合率 (固定資産対長期資本比率) | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金+剰余金+固定負債+繰延収益}}$ | ×100 |
| | 7. 流動比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 8. 当座比率 (酸性試験比率) | $\frac{\text{現金預金+未収金-貸倒引当金+有価証券}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 9. 現金預金比率 | $\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 10. 負債比率 | $\frac{\text{負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| | 11. 固定負債比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| | 12. 流動負債比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| 收 益 率 | 13. 總資本利益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\frac{\text{期首(負債+資本)+期末(負債+資本)}}{2}}$ | ×100 |
| | 14. 純利益対總収益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\text{總収益}}$ | ×100 |
| | 15. 營業利益対營業収益率 | $\frac{\text{營業總利益}}{\text{營業収益+營業雜収益}}$ | ×100 |
| | 16. 總収益対總費用比率 (總収支比率) | $\frac{\text{總収益}}{\text{總費用}}$ | ×100 |
| | 17. 營業収益対營業費用比率 | $\frac{\text{營業収益+營業雜収益}}{\text{營業費用+營業雜費用}}$ | ×100 |
| | 18. 人件費対營業収益比率 | $\frac{\text{人件費}}{\text{營業収益+營業雜収益}}$ | ×100 |
| | 19. 利子負担率 | $\frac{\text{支払利息}}{\text{企業債}}$ | ×100 |
| 20. 總資本回轉率 | $\frac{\text{売上高}}{\frac{\text{期首(負債+資本)+期末(負債+資本)}}{2}}$ | | |

析 表

(単位：%)

| 29年度 | 30年度 | 元年度 | 説 明 |
|-------|-------|-------|---|
| 89.0 | 88.3 | 87.6 | 総資産の中で、固定資産がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 11.0 | 11.7 | 12.4 | 総資産の中で、流動資産がどのくらいを占めているか。 比率の大きい方が望ましい。 |
| 17.9 | 17.0 | 16.1 | 総資本の中で、固定負債がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 2.0 | 1.9 | 1.8 | 総資本の中で、流動負債がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 80.1 | 81.1 | 82.1 | 総資本とこれを構成する自己資本の関係を示すもので、高いほど経営の安全性が高いことを表している。 |
| 90.8 | 90.0 | 89.2 | 固定資産の調達自己資本と固定負債の範囲内で行なわれるべきとの立場から、100%以下であることが望ましい。 |
| 542.8 | 622.3 | 685.8 | 短期の債務と、これを返済するのに必要な財源を比較する比率で、高いほど返済能力があり、経営の安定が保たれている。 |
| 533.4 | 612.5 | 677.1 | 流動比率よりさらに短期的な支払い能力をみるもので、流動性の強い現金・預金や未収金などと流動負債の割合を表している。 |
| 519.7 | 595.7 | 663.1 | 当座比率よりさらに短期的な支払い能力をみるもので、即支払い可能な現金と流動負債の割合を表している。 |
| 123.4 | 115.2 | 108.0 | 負債を自己資本より超過させないことが、健全経営の理想であり、100%以下が望ましい。 |
| 40.4 | 36.5 | 33.4 | 自己資本に対し、固定負債の占める割合はどのくらいか。 100%以下が望ましい。 |
| 4.5 | 4.1 | 3.8 | 自己資本に対し、流動負債の占める割合はどのくらいか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 1.6 | 1.5 | 1.4 | 投下資本の総額と、それによってもたらされた利益を比較する。 比率は大きいほどよい。 |
| 21.2 | 20.7 | 19.2 | 総収益のうち、最終的に企業に残された純利益(損失)の割合を表したもので、値が大きいほどよい。 |
| 2.4 | 0.8 | △ 2.0 | 営業収益の中で、営業利益がどのくらいを占めているか。 比率の大きい方が望ましい。 |
| 126.9 | 126.1 | 123.8 | 収益と費用の総合的な関連を示すもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 102.4 | 100.8 | 98.0 | 営業収益とそれに要した営業費用とを対比して業務活動の効率を表したもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 11.8 | 11.8 | 13.0 | 営業収益の中で、人件費がどのくらいを占めているか。 比率の小さい方が望ましい。 |
| 1.8 | 2.0 | 2.0 | 借入金に対し、支払利息がどのくらいの比率になっているか。 比率は小さい方が望ましい。 |
| 0.06 | 0.05 | 0.05 | 投下され運用されている資本の効率を測定するもので、回転率が大きいほど、少ない資産で大きい売上を獲得できていることとなる。 ※単位:回 |

第1表

予 算 決 算

収 益 的 収 支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|---------------|------------|---------|------|------------|---------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 工業用水道事業収益 | 22,454,000 | 100 | 100 | 20,768,873 | 100 | 100 | 100.0 | 92.5 |
| (1) 営 業 収 益 | 16,949,000 | 97.3 | 75.5 | 16,925,340 | 97.3 | 81.5 | 100.0 | 99.9 |
| (2) 営 業 雑 収 益 | 0 | - | 0 | 10,500 | - | 0.1 | - | 皆増 |
| (3) 営 業 外 収 益 | 5,505,000 | 2.7 | 24.5 | 3,833,033 | 2.7 | 18.5 | 99.7 | 69.6 |

対 照 表

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|---------------|------------|---------|------|------------|---------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 工業用水道事業費用 | 26,073,000 | 100 | 100 | 22,322,033 | 100 | 100 | 99.9 | 85.6 |
| (1) 営 業 費 用 | 25,620,000 | 93.5 | 98.3 | 21,869,733 | 93.5 | 98.0 | 99.9 | 85.4 |
| | | | | | | | | |
| (3) 営 業 外 費 用 | 453,000 | 6.5 | 1.7 | 452,300 | 6.5 | 2.0 | 99.9 | 99.8 |

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | |
|--------------|------------|------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 営業収益 | 15,510,000 | 15,552,000 | 0.3 | 97.1 | 80.2 | 100.0 | 100.3 |
| (1) 給水収益 | 15,510,000 | 15,552,000 | 0.3 | 97.1 | 80.2 | 100.0 | 100.3 |
| 2. 営業雑収益 | 0 | 10,500 | 皆増 | - | 0.1 | - | 皆増 |
| (1) その他営業雑収益 | 0 | 10,500 | 皆増 | - | 0.1 | - | 皆増 |
| 3. 営業外収益 | 459,892 | 3,833,080 | 733.5 | 2.9 | 19.8 | 105.0 | 875.5 |
| (1) 受取利息 | 4,991 | 5,005 | 0.3 | 0.0 | 0.0 | 100.0 | 100.3 |
| (2) 繰入金 | 238,000 | 0 | 皆減 | 1.5 | 0 | 110.2 | 0.0 |
| (3) 長期前受金戻入 | 216,682 | 3,828,028 | 著増 | 1.4 | 19.7 | 100.0 | 著増 |
| (4) 雑収益 | 219 | 47 | △ 78.5 | 0.0 | 0.0 | 143.1 | 30.7 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 小 計 | 15,969,892 | 19,395,580 | 21.5 | 100 | 100 | 100.1 | 121.6 |
| 当年度純損失 | | | | | | | |
| 合 計 | 15,969,892 | 19,395,580 | 21.5 | | | | |

第3表

貸借対照表構成

| 科 目 | 借 方 | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 固 定 資 産 | 39,383,044 | 33,275,179 | △ 15.5 | 28.2 | 23.6 | 93.8 | 79.3 |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | 38,403,469 | 32,613,304 | △ 15.1 | 27.5 | 23.1 | 94.4 | 80.2 |
| (ア) 原水及び浄水設備 | 26,938,175 | 21,581,822 | △ 19.9 | 19.3 | 15.3 | 93.6 | 75.0 |
| (減価償却累計額) | (65,717,799) | (65,365,184) | △ 0.5 | | | | |
| (イ) 配水及び給水設備 | 11,454,894 | 11,021,082 | △ 3.8 | 8.2 | 7.8 | 96.4 | 92.7 |
| (減価償却累計額) | (2,324,106) | (2,757,918) | 18.7 | | | | |
| (ウ) 業 務 設 備 | 10,400 | 10,400 | 0 | 0.0 | 0.0 | 100 | 100 |
| (減価償却累計額) | (197,600) | (197,600) | 0 | | | | |
| (2) 無 形 固 定 資 産 | 979,575 | 661,875 | △ 32.4 | 0.7 | 0.5 | 75.5 | 51.0 |
| (ア) その他無形固定資産 | 979,575 | 661,875 | △ 32.4 | 0.7 | 0.5 | 75.5 | 51.0 |
| 2. 流 動 資 産 | 100,469,274 | 107,767,770 | 7.3 | 71.8 | 76.4 | 105.6 | 113.3 |
| (1) 現 金 及 び 預 金 | 100,464,274 | 107,737,880 | 7.2 | 71.8 | 76.4 | 105.6 | 113.3 |
| (2) 未 収 金 | 0 | 29,200 | - | - | 0.0 | - | 皆増 |
| (3) 前 払 費 用 | 5,000 | 690 | △ 86.2 | 0.0 | 0.0 | 100 | 13.8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 資 産 合 計 | 139,852,318 | 141,042,949 | 0.9 | 100 | 100 | 102.0 | 102.9 |

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | |
|---------------------------|-------------|-------------|--------|------|------|-------|--------|
| | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 負 債 | 14,293,212 | 17,037,003 | 19.2 | 10.2 | 12.1 | 103.3 | 123.1 |
| 1. 固 定 負 債 | 7,037,584 | 7,596,326 | 7.9 | 5.0 | 5.4 | 105.4 | 113.8 |
| (1) 引 当 金 | 7,037,584 | 7,596,326 | 7.9 | 5.0 | 5.4 | 105.4 | 113.8 |
| 2. 流 動 負 債 | 1,396,474 | 7,409,551 | 430.6 | 1.0 | 5.3 | 127.8 | 678.3 |
| (1) 未 払 金 | 832,288 | 7,010,212 | 742.3 | 0.6 | 5.0 | 152.4 | 1283.5 |
| (2) 引 当 金 | 564,186 | 399,339 | △ 29.2 | 0.4 | 0.3 | 108.8 | 77.0 |
| (3) 預 り 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 皆減 | 皆減 |
| 3. 繰 延 収 益 | 5,859,154 | 2,031,126 | △ 65.3 | 4.2 | 1.4 | 96.4 | 33.4 |
| (1) 長 期 前 受 金 | 8,916,952 | 3,207,984 | △ 64.0 | | | 100 | 36.0 |
| (長期前受金収益化累計額) | (3,057,798) | (1,176,858) | △ 61.5 | | | | |
| 資 本 | 125,559,106 | 124,005,946 | △ 1.2 | 89.8 | 87.9 | 101.9 | 100.6 |
| 1. 資 本 金 | 50,373,307 | 50,373,307 | 0 | 36.0 | 35.7 | 100 | 100 |
| (1) 資 本 金 | 50,373,307 | 50,373,307 | 0 | 36.0 | 35.7 | 100 | 100 |
| 2. 剰 余 金 | 75,185,799 | 73,632,639 | △ 2.1 | 53.8 | 52.2 | 103.2 | 101.1 |
| (1) 利 益 剰 余 金 | 75,185,799 | 73,632,639 | △ 2.1 | 53.8 | 52.2 | 103.2 | 101.1 |
| (7) 利 益 積 立 金 | 26,000,000 | 26,000,000 | 0 | 18.6 | 18.4 | 100 | 100 |
| (イ) 建 設 改 良 積 立 金 | 43,000,000 | 43,000,000 | 0 | 30.7 | 30.5 | 100 | 100 |
| (ウ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 6,185,799 | 4,632,639 | △ 25.1 | 4.4 | 3.3 | 160.5 | 120.2 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 負 債 資 本 合 計 | 139,852,318 | 141,042,949 | 0.9 | 100 | 100 | 102.0 | 102.9 |

第4表

費用節別比率表

(単位:円・%)

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構成比率 | | すう勢比率 | |
|-----------------|------------|------------|--------|------|------|-------|-------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 人 件 費 | 7,673,884 | 5,207,663 | △ 32.1 | 56.3 | 24.9 | 109.9 | 74.5 |
| 給 料 | 3,469,500 | 2,675,700 | △ 22.9 | 25.4 | 12.8 | 102.7 | 79.2 |
| 手 当 | 2,134,322 | 818,203 | △ 61.7 | 15.6 | 3.9 | 106.3 | 40.7 |
| 賞与引当金繰入額 | 472,238 | 335,517 | △ 29.0 | 3.5 | 1.6 | 107.8 | 76.6 |
| 法 定 福 利 費 | 1,142,292 | 756,212 | △ 33.8 | 8.4 | 3.6 | 105.6 | 69.9 |
| 法定福利費引当金繰入額 | 91,948 | 63,289 | △ 31.2 | 0.7 | 0.3 | 113.9 | 78.4 |
| 退 職 給 付 費 | 363,584 | 558,742 | 53.7 | 2.7 | 2.7 | 皆増 | 皆増 |
| 物 件 費 そ の 他 経 費 | 5,964,803 | 15,741,077 | 163.9 | 43.7 | 75.1 | 100.1 | 264.2 |
| 厚 生 福 利 費 | 5,600 | 13,200 | 135.7 | 0.0 | 0.1 | 933.3 | 著増 |
| 備 消 品 費 | 13,250 | 44,090 | 232.8 | 0.1 | 0.2 | 127.4 | 423.9 |
| 修 繕 費 | 95,142 | 190,000 | 99.7 | 0.7 | 0.9 | 17.2 | 34.3 |
| 動 力 費 | 2,922,807 | 2,946,966 | 0.8 | 21.4 | 14.1 | 122.3 | 123.3 |
| 光 熱 燃 料 費 | 16,421 | 24,876 | 51.5 | 0.1 | 0.1 | 93.7 | 142.0 |
| 賃 借 料 | 68,780 | 68,780 | 0 | 0.5 | 0.3 | 100 | 100 |
| 保 険 料 | 5,851 | 5,854 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 91.2 | 91.2 |
| 通 信 運 搬 費 | 69,260 | 59,863 | △ 13.6 | 0.5 | 0.3 | 91.4 | 79.0 |
| 委 託 料 | 97,219 | 97,230 | 0.0 | 0.7 | 0.5 | 100.0 | 100.0 |
| 手 数 料 | 77,000 | 77,000 | 0 | 0.6 | 0.4 | 100 | 100 |
| 負担金及び補助 | 5,079 | 5,353 | 5.4 | 0.0 | 0.0 | 99.8 | 105.2 |
| 固定資産除却費 | 0 | 9,850,074 | 皆増 | - | 47.0 | - | 皆増 |
| 減 価 償 却 費 | 2,588,394 | 2,357,791 | △ 8.9 | 19.0 | 11.3 | 97.5 | 88.8 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 計 | 13,638,687 | 20,948,740 | 53.6 | 100 | 100 | 105.4 | 161.8 |

經 營 分

| 分析項目 | | 計 算 式 | |
|------------------|-----------------------------|--|------|
| 構 成 比 率 | 1. 固定資産構成比率 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{總資産}}$ | ×100 |
| | 2. 流動資産構成比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{總資産}}$ | ×100 |
| | 3. 固定負債構成比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| | 4. 流動負債構成比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| | 5. 自己資本構成比率 | $\frac{\text{自己資本金+剰余金+繰延収益}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| 財 務 比 率 | 6. 固定長期適合率 (固定資産対長期資本比率) | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金+剰余金+固定負債+繰延収益}}$ | ×100 |
| | 7. 流動比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 8. 当座比率 (酸性試験比率) | $\frac{\text{現金預金+未収金-貸倒引当金+有価証券}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 9. 現金預金比率 | $\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 10. 負債比率 | $\frac{\text{負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| | 11. 固定負債比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| | 12. 流動負債比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| 収 益 率 | 13. 総資本利益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\frac{\text{期首(負債+資本)+期末(負債+資本)}}{2}}$ | ×100 |
| | 14. 純利益対総収益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\text{総収益}}$ | ×100 |
| | 15. 営業利益対営業収益率 | $\frac{\text{営業総利益}}{\text{営業収益+営業雑収益}}$ | ×100 |
| | 16. 総収益対総費用比率 (総収支比率) | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}}$ | ×100 |
| | 17. 営業収益対営業費用比率 | $\frac{\text{営業収益+営業雑収益}}{\text{営業費用+営業雑費用}}$ | ×100 |
| | 18. 人件費対営業収益比率 | $\frac{\text{人件費}}{\text{営業収益+営業雑収益}}$ | ×100 |
| 他 | 19. 総資本回転率 | $\frac{\text{売上高}}{\frac{\text{期首(負債+資本)+期末(負債+資本)}}{2}}$ | |

析 表

(単位：%)

| 29年度 | 30年度 | 元年度 | 説 明 |
|---------|---------|---------|---|
| 30.6 | 28.2 | 23.6 | 総資産の中で、固定資産がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 69.4 | 71.8 | 76.4 | 総資産の中で、流動資産がどのくらいを占めているか。比率の大きい方が望ましい。 |
| 4.9 | 5.0 | 5.4 | 総資本の中で、固定負債がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 0.8 | 1.0 | 5.2 | 総資本の中で、流動負債がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 94.3 | 94.0 | 89.4 | 総資本とこれを構成する自己資本の関係を示すもので、高いほど経営の安全性が高いことを表している。 |
| 30.9 | 28.4 | 24.9 | 固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行なわれるべきとの立場から、100%以下であることが望ましい。 |
| 8,705.8 | 7,194.5 | 1,454.4 | 短期の債務と、これを返済するのに必要な財源を比較する比率で、高いほど返済能力があり、経営の安定が保たれている。 |
| 8,705.4 | 7,194.1 | 1,454.4 | 流動比率よりさらに短期的な支払能力をみるもので、流動性の強い現金・預金や未収金などと流動負債の割合を表している。 |
| 8,705.4 | 7,194.1 | 1,454.0 | 当座比率よりさらに短期的な支払能力をみるもので、即支払いが可能な現金と流動負債の割合を表している。 |
| 11.2 | 11.4 | 13.7 | 負債を自己資本より超過させないことが、健全経営の理想であり、100%以下が望ましい。 |
| 5.4 | 5.6 | 6.1 | 自己資本に対し、固定負債の占める割合はどのくらいか。100%以下が望ましい。 |
| 0.9 | 1.1 | 6.0 | 自己資本に対し、流動負債の占める割合はどのくらいか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 2.2 | 1.7 | △ 1.1 | 投下資本の総額と、それによってもたらされた利益を比較する。比率は大きいほどよい。 |
| 18.8 | 14.6 | △ 8.0 | 総収益のうち、最終的に企業に残された純利益(損失)の割合を表したもので、値が大きいほどよい。 |
| 16.5 | 12.1 | △ 34.6 | 営業収益の中で、営業利益がどのくらいを占めているか。比率の大きい方が望ましい。 |
| 123.2 | 117.1 | 92.6 | 収益と費用の総合的な関連を示すもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 119.8 | 113.7 | 74.3 | 営業収益とそれに要した営業費用とを対比して業務活動の効率を表したもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 45.0 | 47.1 | 29.9 | 営業収益の中で、人件費がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 0.11 | 0.11 | 0.11 | 投下され運用されている資本の効率を測定するもので、回転率が大きいほど、少ない資産で大きい売上を獲得できていることとなる。 ※単位:回 |

予 算 決 算

収益的収支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構成比率 | | 決 算 額 | 構成比率 | | 予 算 額 に 対する比率 | |
|-----------------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------------------|-------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 病 院 事 業 収 益 | 2,741,160,000 | 100 | 100 | 2,624,749,917 | 100 | 100 | 97.5 | 95.8 |
| (1) 医 業 収 益 | 2,316,593,000 | 84.4 | 84.5 | 2,211,190,783 | 83.8 | 84.2 | 96.7 | 95.5 |
| (2) 医 業 外 収 益 | 277,023,000 | 11.1 | 10.1 | 283,725,123 | 11.7 | 10.8 | 102.8 | 102.4 |
| (3) 介 護 サービス 事 業 収 益 | 135,233,000 | 4.2 | 4.9 | 122,678,642 | 4.1 | 4.7 | 94.6 | 90.7 |
| (4) 指 定 障 害 福 祉 サービス事業収益 | 12,310,000 | 0.3 | 0.4 | 7,155,369 | 0.5 | 0.3 | 164.5 | 58.1 |
| (5) 特 別 利 益 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | |

資本的収支

| 科 目 (収 入) | 予 算 額 | 構成比率 | | 決 算 額 | 構成比率 | | 予 算 額 に 対する比率 | |
|-----------------|-------------|------|------|-------------|------|------|------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 資 本 的 収 入 | 118,024,000 | 100 | 100 | 114,163,000 | 100 | 100 | 99.9 | 96.7 |
| (1) 企 業 債 | 27,700,000 | 8.4 | 23.5 | 21,400,000 | 8.3 | 18.7 | 98.8 | 77.3 |
| (2) 他 会 計 負 担 金 | 90,324,000 | 91.6 | 76.5 | 90,324,000 | 91.7 | 79.1 | 100 | 100 |
| (3) 補 助 金 | 0 | 0 | 0 | 2,439,000 | 0 | 2.1 | - | 皆増 |

対 照 表

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|---------------------------------------|---------------|---------|------|---------------|---------|------|---------------------|------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 病 院 事 業 費 用 | 2,740,770,000 | 100 | 100 | 2,673,347,181 | 100 | 100 | 98.1 | 97.5 |
| (1) 医 業 費 用 | 2,585,387,000 | 93.4 | 94.3 | 2,530,382,120 | 95.0 | 94.7 | 99.7 | 97.9 |
| (2) 医 業 外 費 用 | 27,688,000 | 1.1 | 1.0 | 25,973,160 | 1.1 | 1.0 | 96.2 | 93.8 |
| (3) 介 護 サービス 事 業 費 用 | 119,386,000 | 3.9 | 4.4 | 116,940,811 | 3.9 | 4.4 | 99.1 | 98.0 |
| (4) 指 定 障 害 福 祉 サ ー ビ ス 事 業 費 用 | 52,000 | 0.0 | 0.0 | 51,090 | 0.0 | 0.0 | 98.9 | 98.3 |
| (5) 特 別 損 失 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (6) 予 備 費 | 8,256,000 | 1.6 | 0.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(単位:円・%)

| 科 目 (支 出) | 予 算 額 | 構 成 比 率 | | 決 算 額 | 構 成 比 率 | | 予 算 額 に 対 する 比 率 | |
|-----------------|-------------|---------|------|-------------|---------|------|---------------------|-------|
| | | 30年度 | 元年度 | | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 資 本 的 支 出 | 295,682,000 | 100 | 100 | 228,535,747 | 100 | 100 | 76.2 | 77.3 |
| (1) 建 設 改 良 費 | 92,820,000 | 6.2 | 31.4 | 75,674,400 | 7.6 | 33.1 | 93.0 | 81.5 |
| (2) 企 業 債 償 還 金 | 152,862,000 | 70.5 | 51.7 | 152,861,347 | 92.4 | 66.9 | 100.0 | 100.0 |
| (3) 予 備 費 | 50,000,000 | 23.3 | 16.9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

第2表

損益計算書構成

| 科 目 | 借 | | | 方 | | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 医 業 費 用 | 2,449,384,174 | 2,474,821,568 | 1.0 | 93.2 | 92.8 | 101.4 | 102.5 |
| (1) 給 与 費 | 2,172,700 | 8,639,706 | 297.6 | 0.1 | 0.3 | 100.8 | 400.9 |
| (2) 経 費 | 2,283,789,484 | 2,343,980,266 | 2.6 | 86.9 | 87.9 | 102.4 | 105.1 |
| (3) 減 価 償 却 費 | 162,693,712 | 121,294,770 | △ 25.4 | 6.2 | 4.5 | 89.2 | 66.5 |
| (4) 資 産 減 耗 費 | 728,278 | 906,826 | 24.5 | 0.0 | 0.0 | 112.8 | 140.5 |
| 2. 医 業 外 費 用 | 75,639,317 | 76,925,230 | 1.7 | 2.9 | 2.9 | 92.9 | 94.5 |
| (1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 | 17,011,042 | 15,687,715 | △ 7.8 | 0.6 | 0.6 | 92.8 | 85.6 |
| (2) 雑 損 失 | 8,234,244 | 6,322,345 | △ 23.2 | 0.3 | 0.2 | 63.5 | 48.8 |
| (3) 消 費 税 関 連 雑 支 出 | 50,394,031 | 54,915,170 | 9.0 | 1.9 | 2.1 | 100.5 | 109.5 |
| 3. 介 護 サ ー ビ ス 用 事 業 費 用 | 101,947,392 | 116,084,984 | 13.9 | 3.9 | 4.4 | 117.0 | 133.2 |
| (1) 訪 問 看 護 事 業 費 用 | 52,487,150 | 57,935,510 | 10.4 | 2.0 | 2.2 | 115.7 | 127.7 |
| (2) 訪 問 リ ハ ビ リ テ ー シ ョ ン 事 業 費 用 | 30,707,330 | 34,952,492 | 13.8 | 1.2 | 1.3 | 108.0 | 122.9 |
| (3) 指 定 居 宅 介 護 支 援 事 業 費 用 | 18,752,912 | 23,196,982 | 23.7 | 0.7 | 0.9 | 140.6 | 173.9 |
| 4. 指 定 障 害 福 祉 サ ー ビ ス 事 業 費 用 | 36,580 | 51,090 | 39.7 | 0.0 | 0.0 | 393.8 | 549.9 |
| (1) 短 期 入 所 事 業 費 用 | 36,580 | 51,090 | 39.7 | 0.0 | 0.0 | 393.8 | 549.9 |
| 5. 特 別 損 失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 皆減 | 皆減 |
| (1) 過 年 度 損 益 修 正 損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 皆減 | 皆減 |
| 小 計 | 2,627,007,463 | 2,667,882,872 | 1.6 | 100 | 100 | 101.6 | 103.1 |
| 当 年 度 純 利 益 | 17,382,567 | | | | | | |
| 合 計 | 2,644,390,030 | 2,667,882,872 | 0.9 | | | 102.2 | 103.1 |

(注) すう勢比率は、29年度を基準年度とした。(以下同じ)

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 医 業 収 益 | 2,214,400,790 | 2,205,794,145 | △ 0.4 | 83.7 | 84.2 | 103.1 | 102.7 |
| (1) 入 院 収 益 | 1,774,785,511 | 1,808,015,672 | 1.9 | 67.1 | 69.0 | 103.7 | 105.7 |
| (2) 外 来 収 益 | 378,651,083 | 338,233,944 | △ 10.7 | 14.3 | 12.9 | 101.0 | 90.2 |
| (3) その 他 医 業 収 益 | 60,964,196 | 59,544,529 | △ 2.3 | 2.3 | 2.3 | 98.9 | 96.5 |
| 2. 医 業 外 収 益 | 310,509,622 | 283,674,510 | △ 8.6 | 11.7 | 10.8 | 91.7 | 83.8 |
| (1) 受 取 利 息 配 当 金 | 177,999 | 137,999 | △ 22.5 | 0.0 | 0.0 | 100 | 77.5 |
| (2) 他 会 計 負 担 金 | 202,800,968 | 200,067,346 | △ 1.3 | 7.7 | 7.6 | 95.0 | 93.7 |
| (3) 補 助 金 | 2,449,807 | 3,750,773 | 53.1 | 0.1 | 0.1 | 212.1 | 324.8 |
| (4) 長 期 前 受 金 戻 入 | 103,260,104 | 75,297,091 | △ 27.1 | 3.9 | 2.9 | 85.7 | 62.5 |
| (5) その 他 医 業 外 収 益 | 1,820,744 | 4,421,301 | 142.8 | 0.1 | 0.2 | 54.6 | 132.7 |
| 3. 介 護 サービス 事 業 収 益 | 107,318,968 | 122,510,780 | 14.2 | 4.1 | 4.7 | 113.6 | 129.7 |
| (1) 訪 問 看 護 事 業 収 益 | 53,615,276 | 61,483,495 | 14.7 | 2.0 | 2.3 | 104.9 | 120.3 |
| (2) 訪 問 リ ハ ビ リ テ ー シ ョ ン 事 業 収 益 | 36,477,591 | 39,648,088 | 8.7 | 1.4 | 1.5 | 106.9 | 116.2 |
| (3) 指 定 居 宅 介 護 支 援 事 業 収 益 | 17,226,101 | 21,379,197 | 24.1 | 0.7 | 0.8 | 186.9 | 232.0 |
| 4. 指 定 障 害 福 祉 サービス 事 業 収 益 | 12,160,650 | 7,142,700 | △ 41.3 | 0.5 | 0.3 | 168.6 | 99.0 |
| (1) 短 期 入 所 事 業 収 益 | 11,960,150 | 6,991,300 | △ 41.5 | 0.5 | 0.3 | 168.1 | 98.3 |
| (2) その 他 指 定 障 害 福 祉 サービス 事 業 収 益 | 200,500 | 151,400 | △ 24.5 | 0.0 | 0.0 | 203.8 | 153.9 |
| 小 計 | 2,644,390,030 | 2,619,122,135 | △ 1.0 | 100 | 100 | 102.2 | 101.2 |
| 当 年 度 純 損 失 | | 48,760,737 | | | | | |
| 合 計 | 2,644,390,030 | 2,667,882,872 | 0.9 | | | 102.2 | 103.1 |

第3表

貸借対照表構成

| 科 目 | 借 | | | 方 | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|--------|---------|-------|--------|--------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 1. 固 定 資 産 | 2,501,735,420 | 2,451,870,406 | △ 2.0 | 59.0 | 59.9 | 94.1 | 92.3 |
| (1) 有 形 固 定 資 産 | 2,496,733,077 | 2,444,063,481 | △ 2.1 | 58.9 | 59.7 | 94.3 | 92.3 |
| (ア) 土 地 | 1,051,000,000 | 1,051,000,000 | 0 | 24.8 | 25.7 | 100 | 100 |
| (イ) 建 物 | 1,223,110,013 | 1,191,925,257 | △ 2.5 | 28.9 | 29.1 | 91.4 | 89.1 |
| (減価償却累計額) | (2,261,716,860) | (2,340,381,616) | 3.5 | | | | |
| (ウ) 構 築 物 | 86,642,549 | 78,720,699 | △ 9.1 | 2.0 | 1.9 | 91.2 | 82.9 |
| (減価償却累計額) | (134,253,831) | (142,175,681) | 5.9 | | | | |
| (エ) 器 械 備 品 | 134,389,515 | 111,999,525 | △ 16.7 | 3.2 | 2.7 | 81.7 | 68.1 |
| (減価償却累計額) | (770,998,992) | (788,477,498) | 2.3 | | | | |
| (オ) 建 設 仮 勘 定 | 1,591,000 | 10,418,000 | 554.8 | 0.0 | 0.3 | 皆増 | 皆増 |
| (2) 投 資 そ の 他 の 資 産 | 5,002,343 | 7,806,925 | 56.1 | 0.1 | 0.2 | 57.2 | 89.3 |
| (ア) 長 期 前 払 消 費 税 | 5,002,343 | 7,806,925 | 56.1 | 0.1 | 0.2 | 57.2 | 89.3 |
| 2. 流 動 資 産 | 1,736,517,635 | 1,644,452,324 | △ 5.3 | 41.0 | 40.1 | 102.4 | 97.0 |
| (1) 現 金 及 び 預 金 | 1,364,146,919 | 1,301,344,869 | △ 4.6 | 32.2 | 31.8 | 102.4 | 97.7 |
| (2) 未 収 金 | 392,872,588 | 364,987,680 | △ 7.1 | 9.3 | 8.9 | 102.5 | 95.3 |
| (ア) 医 業 未 収 金 | 388,211,585 | 355,251,816 | △ 8.5 | 9.2 | 8.7 | 102.6 | 93.9 |
| (イ) そ の 他 未 収 金 | 0 | 2,439,000 | 皆増 | 0 | 0.1 | 0 | 52.2 |
| (ウ) 医 業 外 未 収 金 | 4,661,003 | 7,296,864 | 56.6 | 0.1 | 0.2 | △ 23.1 | △ 36.1 |
| (3) 貸 倒 引 当 金 | △ 20,501,872 | △ 21,880,225 | △ 6.7 | △ 0.5 | △ 0.5 | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 資 産 合 計 | 4,238,253,055 | 4,096,322,730 | △ 3.3 | 100 | 100 | 97.4 | 94.1 |

及びすう勢比率表

(単位:円・%)

| 科 目 | 貸 | | | 方 | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|--------|---------|------|-------|-------|
| | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 負 債 | 2,555,141,885 | 2,461,972,297 | △ 3.6 | 60.3 | 60.1 | 95.1 | 91.6 |
| 1. 固 定 負 債 | 1,652,287,797 | 1,584,303,345 | △ 4.1 | 39.0 | 38.7 | 92.5 | 88.7 |
| (1) 企 業 債 | 1,239,069,928 | 1,122,847,903 | △ 9.4 | 29.2 | 27.4 | 89.5 | 81.1 |
| (2) 引 当 金 | 413,217,869 | 461,455,442 | 11.7 | 9.7 | 11.3 | 102.7 | 114.7 |
| 2. 流 動 負 債 | 386,932,363 | 344,281,318 | △ 11.0 | 9.1 | 8.4 | 104.6 | 93.0 |
| (1) 企 業 債 | 152,861,347 | 137,622,025 | △ 10.0 | 3.6 | 3.4 | 101.2 | 91.1 |
| (2) 未 払 金 | 112,119,118 | 84,517,991 | △ 24.6 | 2.6 | 2.1 | 110.7 | 83.4 |
| (ア) 医 業 未 払 金 | 110,210,218 | 82,389,491 | △ 25.2 | 2.6 | 2.0 | 110.7 | 82.7 |
| (イ) そ の 他 未 払 金 | 1,908,900 | 2,128,500 | 11.5 | 0.0 | 0.1 | 110.9 | 123.7 |
| (3) 引 当 金 | 121,951,898 | 122,141,302 | 0.2 | 2.9 | 3.0 | 103.7 | 103.8 |
| 3. 繰 延 収 益 | 515,921,725 | 533,387,634 | 3.4 | 12.2 | 13.0 | 97.3 | 100.6 |
| (1) 長 期 前 受 金 | 2,487,060,518 | 2,565,980,896 | 3.2 | | | 103.2 | 106.4 |
| 長期前受金収益化累計額 | (1,971,138,793) | (2,032,593,262) | 3.1 | | | | |
| 資 本 | 1,683,111,170 | 1,634,350,433 | △ 2.9 | 39.7 | 39.9 | 101.0 | 98.1 |
| 1. 剰 余 金 | 1,683,111,170 | 1,634,350,433 | △ 2.9 | 39.7 | 39.9 | 101.0 | 98.1 |
| (1) 資 本 剰 余 金 | 1,052,000,000 | 1,052,000,000 | 0 | 24.8 | 25.7 | 100 | 100 |
| (ア) 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,052,000,000 | 1,052,000,000 | 0 | 24.8 | 25.7 | 100 | 100 |
| (2) 利 益 剰 余 金 | 631,111,170 | 582,350,433 | △ 7.7 | 14.9 | 14.2 | 102.8 | 94.9 |
| (ア) 減 債 積 立 金 | 80,000,000 | 80,000,000 | 0 | 1.9 | 2.0 | 100 | 100 |
| (イ) 利 益 積 立 金 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | - |
| (ウ) 建 設 改 良 積 立 金 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | - |
| (エ) 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 551,111,170 | 502,350,433 | △ 8.8 | 13.0 | 12.3 | 103.3 | 94.1 |
| 負 債 資 本 合 計 | 4,238,253,055 | 4,096,322,730 | △ 3.3 | 100 | 100 | 97.4 | 94.1 |

第4表

費用節別

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
|-------------------|---------------|---------------|--------|---------|------|-------|--------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 報 酬 | 1,863,708 | 1,876,192 | 0.7 | 0.1 | 0.1 | 101.4 | 102.1 |
| 法 定 福 利 費 | 308,992 | 1,463,468 | 373.6 | 0.0 | 0.1 | 97.7 | 462.6 |
| 給 料 | 0 | 3,682,800 | 皆増 | 0 | 0.1 | - | 皆増 |
| 手 当 | 0 | 1,617,246 | 皆増 | 0 | 0.1 | - | 皆増 |
| 報 償 費 | 2,600 | 0 | 皆減 | 0.0 | 0 | 1.3 | 皆減 |
| 旅 費 交 通 費 | 209,860 | 174,636 | △ 16.8 | 0.0 | 0.0 | 56.0 | 46.6 |
| 消 耗 品 費 | 49,887 | 113,778 | 128.1 | 0.0 | 0.0 | 63.0 | 143.6 |
| 燃 料 費 | 12,818 | 79,619 | 521.1 | 0.0 | 0.0 | 42.6 | 264.6 |
| 食 料 費 | 463 | 0 | 皆減 | 0.0 | 0 | 9.4 | 皆減 |
| 修 繕 費 | 11,614,940 | 10,963,340 | △ 5.6 | 0.4 | 0.4 | 176.6 | 166.6 |
| 通 信 運 搬 費 | 57,493 | 75,531 | 31.4 | 0.0 | 0.0 | 87.8 | 115.4 |
| 広 告 料 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 皆減 | 皆減 |
| 手 数 料 | 364,635 | 359,834 | △ 1.3 | 0.0 | 0.0 | 128.9 | 127.2 |
| 保 險 料 | 4,741,270 | 4,738,143 | △ 0.1 | 0.2 | 0.2 | 101.2 | 101.13 |
| 委 託 料 | 635,184,442 | 617,547,266 | △ 2.8 | 24.2 | 23.1 | 99.8 | 97.0 |
| 賃 借 料 | 565,468 | 1,019,614 | 80.3 | 0.0 | 0.0 | 41.0 | 73.9 |
| 負 担 金 | 64,915 | 77,303 | 19.1 | 0.0 | 0.0 | 99.4 | 118.4 |
| 貸倒引当金繰入額 | 303,415 | 1,378,353 | 354.3 | 0.0 | 0.1 | 476.2 | 著増 |
| 交 付 金 | 1,553,829,656 | 1,623,471,055 | 4.5 | 59.1 | 60.9 | 103.7 | 108.3 |
| 退職給付交付金 引当金繰入額 | 63,828,956 | 84,171,419 | 31.9 | 2.4 | 3.2 | 118.2 | 155.8 |
| 賞与交付金 引当金繰入額 | 114,897,600 | 115,921,468 | 0.9 | 4.4 | 4.3 | 101.3 | 102.2 |
| 諸 会 費 | 9,260 | 23,738 | 156.3 | 0.0 | 0.0 | 125.0 | 320.4 |

比率表

(単位:円・%)

| 区 分 | 決 算 額 | | | 構 成 比 率 | | すう勢比率 | |
|---------------------|---------------|---------------|--------|---------|-----|-------|-------|
| | 30年度 | 元年度 | 増減率 | 30年度 | 元年度 | 30年度 | 元年度 |
| 租 税 公 課 | 35,550 | 0 | 皆減 | 0.0 | 0 | 皆増 | - |
| 雑 費 | 228 | 1,243 | 445.2 | 0.0 | 0.0 | 240.0 | 著増 |
| 建 物 減 価 償 却 費 | 115,147,542 | 78,664,756 | △ 31.7 | 4.4 | 2.9 | 86.6 | 59.1 |
| 構 築 物 減 価 償 却 費 | 8,325,963 | 7,921,850 | △ 4.9 | 0.3 | 0.3 | 96.4 | 91.8 |
| 機 械 備 品 減 価 償 却 費 | 39,220,207 | 34,708,164 | △ 11.5 | 1.5 | 1.3 | 96.1 | 85.0 |
| 固 定 資 産 除 却 費 | 728,278 | 906,826 | 24.5 | 0.0 | 0.0 | 112.8 | 140.5 |
| 企 業 債 利 息 | 17,011,042 | 15,687,715 | △ 7.8 | 0.6 | 0.6 | 92.8 | 85.6 |
| 長 期 前 払 消 費 税 額 償 却 | 4,634,244 | 3,174,345 | △ 31.5 | 0.2 | 0.1 | 66.5 | 45.6 |
| 補 助 金 | 3,600,000 | 3,000,000 | △ 16.7 | 0.1 | 0.1 | 60.0 | 50.0 |
| 消 費 税 関 連 雑 支 出 | 50,394,031 | 54,915,170 | 9.0 | 1.9 | 2.1 | 100.5 | 109.5 |
| そ の 他 雑 損 失 | 0 | 148,000 | 皆増 | 0 | 0.0 | - | 皆増 |
| 過 年 度 損 益 修 正 損 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 皆減 | 皆減 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 計 | 2,627,007,463 | 2,667,882,872 | 1.6 | 100 | 100 | 101.6 | 103.1 |

第5表

經營分

| 分析項目 | | 計 算 式 | |
|------------------|-----------------------------|--|------|
| 構 成 比 率 | 1. 固定資産構成比率 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{總資産}}$ | ×100 |
| | 2. 流動資産構成比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{總資産}}$ | ×100 |
| | 3. 固定負債構成比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| | 4. 流動負債構成比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| | 5. 自己資本構成比率 | $\frac{\text{資本金+剰余金+繰延収益}}{\text{負債+資本}}$ | ×100 |
| 財 務 比 率 | 6. 固定長期適合率 (固定資産対長期資本比率) | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金+剰余金+固定負債+繰延収益}}$ | ×100 |
| | 7. 流動資産対固定資産比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{固定資産+繰延勘定}}$ | ×100 |
| | 8. 流動比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 9. 当座比率 (酸性試験比率) | $\frac{\text{現金預金+未収金-貸倒引当金+有価証券}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 10. 現金預金比率 | $\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}}$ | ×100 |
| | 11. 負債比率 | $\frac{\text{負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| | 12. 固定負債比率 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| | 13. 流動負債比率 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{自己資本金+剰余金}}$ | ×100 |
| 收 益 率 | 14. 總資本利益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\frac{\text{期首(負債+資本)+期末(負債+資本)}}{2}}$ | ×100 |
| | 15. 純利益対總収益率 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\text{總収益}}$ | ×100 |
| | 16. 医業利益対医業収益率 | $\frac{\text{医業總利益}}{\text{医業収益}}$ | ×100 |
| | 17. 總収益対總費用比率 (總収支比率) | $\frac{\text{總収益}}{\text{總費用}}$ | ×100 |
| | 18. 医業収益対医業費用比率 | $\frac{\text{医業収益}}{\text{医業費用}}$ | ×100 |
| | 19. 他会計繰入金対總収益比率 | $\frac{\text{他会計繰入金}}{\text{總収益}}$ | ×100 |
| | 20. 企業債償還利息対医業収益比率 | $\frac{\text{企業債利息}}{\text{医業収益}}$ | ×100 |
| | 21. 企業債元利償還金対医業収益比率 | $\frac{\text{企業債元利償還額}}{\text{医業収益}}$ | ×100 |
| 他 | 22. 利子負担率 | $\frac{\text{支払利息}}{\text{企業債}}$ | ×100 |
| | 23. 總資本回轉率 | $\frac{\text{医業収益}}{\frac{\text{期首(負債+資本)+期末(負債+資本)}}{2}}$ | |

析表

(単位:%)

| 29年度 | 30年度 | 元年度 | 説 明 |
|--------|--------|--------|---|
| 61.1 | 59.0 | 59.9 | 総資産の中で、固定資産がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 38.9 | 41.0 | 40.1 | 総資産の中で、流動資産がどのくらいを占めているか。比率の大きい方が望ましい。 |
| 41.0 | 39.0 | 38.7 | 総資本の中で、固定負債がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 8.5 | 9.1 | 8.4 | 総資本の中で、流動負債がどのくらいを占めているか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 50.5 | 51.9 | 52.9 | 総資本とこれを構成する自己資本の関係を示すもので、高いほど経営の安全性が高いことを表している。 |
| 66.7 | 65.0 | 65.3 | 固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行なわれるべきとの立場から、100%以下であることが望ましい。 |
| 63.8 | 69.4 | 67.1 | 固定資産に対し、流動資産の割合はどのくらいを占めているか。比率が大きいほうが望ましい。 |
| 458.1 | 448.8 | 477.6 | 短期の債務と、これを返済するのに必要な財源を比較する比率で、高いほど返済能力があり、経営の安定が保たれている。 |
| 458.1 | 448.8 | 477.6 | 流動比率よりさらに短期的な支払能力をみるもので、流動性の強い現金・預金や未収金などと流動負債の割合を表している。 |
| 360.0 | 352.6 | 378.0 | 当座比率よりさらに短期的な支払能力をみるもので、即支払いが可能な現金と流動負債の割合を示している。 |
| 161.3 | 151.8 | 150.6 | 負債を自己資本より超過させないことが、健全経営の理想であり、100%以下が望ましい。 |
| 107.2 | 98.2 | 96.9 | 自己資本に対し、固定負債の占める割合はどのくらいか。100%以下が望ましい。 |
| 22.2 | 23.0 | 21.1 | 自己資本に対し、流動負債の占める割合はどのくらいか。比率の小さい方が望ましい。 |
| 0.0 | 0.4 | △ 1.2 | 投下資本の総額と、それによってもたらされた利益を比較する。比率は大きいほどよい。 |
| 0.1 | 0.7 | △ 1.9 | 総収益のうち、最終的に企業に残された純利益(損失)の割合を表したもので、値が大きいほどよい。 |
| △ 12.5 | △ 10.6 | △ 12.2 | 医業収益の中で、医業利益がどのくらいを占めているか。比率の大きい方が望ましい。 |
| 100.1 | 100.7 | 98.2 | 収益と費用の総体的な関連を示すもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 88.9 | 90.4 | 89.1 | 医業収益とそれに要した医業費用とを対比して業務活動の効率を表したもので、比率が高いほど経営内容が良好とされる。 |
| 8.2 | 7.7 | 7.6 | 総収益に対する他会計繰入金の割合で、比率の小さいほうが望ましい。 |
| 0.9 | 0.8 | 0.7 | 医業収益の中で、企業債利息の占める割合はどのくらいか。比率の小さいほうが望ましい。 |
| 6.8 | 6.8 | 6.9 | 医業収益に対し、企業債元利償還金の占める割合はどのくらいか。比率の小さいほうが望ましい。 |
| 1.2 | 1.2 | 1.2 | 借入金に対し、支払利息がどのくらいの比率になっているか。比率は小さい方が望ましい。 |
| 0.49 | 0.51 | 0.53 | 投下され運用されている資本の効率を測定するもので、回転率が大きいほど、少ない資産で大きい収益を獲得できていることとなる。※単位:回 |