

平成28年度

桐生市水道事業会計決算参考資料

桐生市水道局

目 次

	頁
職員給与費内訳・一般職員の平均給与・平均年齢・平均勤続年数 …	1
有収水量 1 m ³ 当たり原価構成比較 ……………	3
補填資金運用表 ……………	5
損益分岐点分析表 ……………	7
経営・財務分析表 ……………	8
収益的収支 税込・税抜比較表 ……………	1 1
資本的収支 税込・税抜比較表 ……………	1 6

平成28年度

職員給与内訳

区 分		原水及び浄水費	配水及び給水費	業 務 費	総 係 費
年度末職員数	特 別 職	0 人	0 人	0 人	0 人
	一 般 職	16 人	5(3) 人	2 人	12 人
給 料		65,713,404 円	28,942,344 円	6,264,000 円	52,088,064 円
賃 金		0 円	0 円	0 円	0 円
手 当 等	扶 養 手 当	2,695,000 円	156,000 円	216,000 円	684,000 円
	住 居 手 当	162,000 円	0 円	27,000 円	0 円
	通 勤 手 当	822,780 円	367,200 円	48,000 円	345,600 円
	特 殊 勤 務 手 当	618,602 円	0 円	0 円	23,224 円
	時間外・休日勤務手当	731,869 円	658,575 円	338,521 円	735,446 円
	管 理 職 手 当	2,895,600 円	1,620,000 円	0 円	3,810,036 円
	夜 間 勤 務 手 当	0 円	0 円	0 円	0 円
	宿 日 直 手 当	0 円	0 円	0 円	46,200 円
	期 末 及 び 勤 勉 手 当	16,292,930 円	6,864,608 円	1,724,608 円	13,335,109 円
	計	24,218,781 円	9,666,383 円	2,354,129 円	18,979,615 円
退 職 給 付 費		0 円	0 円	0 円	29,653,084 円
賞 与 引 当 金 繰 入 額		11,231,000 円	3,830,000 円	865,000 円	8,825,000 円
法 定 福 利 費		17,326,076 円	7,041,092 円	1,600,541 円	16,871,625 円
合 計		118,489,261 円	49,479,819 円	11,083,670 円	126,417,388 円

注1 ()内は再任用短時間勤務職員について外書きで記載。

注2 上記表中「手当等」は「児童手当」(原水及び浄水費 680,000円、業務費120,000円
総係費 600,000円、(仮称)梅田浄水場建設事業費265,000円 計 1,665,000円)
を除外。注3 上記中「期末勤勉手当」は賞与引当金取崩し額(原水及び浄水費9,881,000円、配水及び給水費3,128,000円
業務費742,000円、総係費7,594,000円 計21,345,000円)を除外。注4 上記中「法定福利費」は賞与引当金取崩し額(原水及び浄水費1,717,000円、配水及び給水費559,000円
業務費132,000円、総係費1,358,000円 計3,766,000円)を除外。

平成28年度 一般職員の平均給与、平均年齢、平均勤続年数(再任用者除く)

(平成29年3月31日現在)

区 分		一般行政職	技能労務職	全 職 員
年 額 平 均	給 料	4,031,555 円	4,274,400 円	4,067,982 円
	手 当	2,112,068	1,947,901	2,087,443
	計	6,143,623	6,222,301	6,155,425
月 額 平 均	給 料	337,280	356,250	340,125
	手 当	8,529	9,750	8,713
	計	345,809	366,000	348,838
平均年齢		44歳 11月	53歳 2月	46歳 2月
平均勤続年数		22年 5月	30年 9月	23年 8月

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	(仮称) 梅田浄水場建設事業費	その他の建設改良費	資本的支出計	合 計
0 人	0 人	0 人	0 人	0 人
35(3) 人	2 人	3 人	5 人	40(3) 人
153,007,812 円	7,115,400 円	9,686,400 円	16,801,800 円	169,809,612 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
3,751,000 円	444,000 円	0 円	444,000 円	4,195,000 円
189,000 円	0 円	385,000 円	385,000 円	574,000 円
1,583,580 円	24,000 円	213,600 円	237,600 円	1,821,180 円
641,826 円	0 円	0 円	0 円	641,826 円
2,464,411 円	500,183 円	623,081 円	1,123,264 円	3,587,675 円
8,325,636 円	0 円	0 円	0 円	8,325,636 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
46,200 円	0 円	0 円	0 円	46,200 円
38,217,255 円	2,034,468 円	4,411,724 円	6,446,192 円	44,663,447 円
55,218,908 円	3,002,651 円	5,633,405 円	8,636,056 円	63,854,964 円
29,653,084 円	0 円	0 円	0 円	29,653,084 円
24,751,000 円	0 円	0 円	0 円	24,751,000 円
42,839,334 円	2,025,774 円	2,826,585 円	4,852,359 円	47,691,693 円
305,470,138 円	12,143,825 円	18,146,390 円	30,290,215 円	335,760,353 円

有収水量 1 m³ 当たり原価構成比較

科 目	28 年 度			27 年 度		
	金 額	1m ³ 当たり	構成比	金 額	1m ³ 当たり	構成比
職員給与費	円	円	%	円	円	%
給料	153,007,812	11.38	8.5	155,835,774	11.55	9.2
手当	75,895,623	5.64	4.2	77,813,222	5.77	4.6
賃金	0	0.00	0.0	0	0.00	0.0
法定福利費	46,796,334	3.48	2.6	50,414,728	3.73	3.0
退職給付費	29,653,084	2.21	1.7	6,034,300	0.45	0.4
計	305,352,853	22.71	17.0	290,098,024	21.50	17.2
委託料	215,338,619	16.01	12.0	184,254,722	13.66	10.9
修繕費	153,806,832	11.44	8.6	142,837,346	10.59	8.5
動力費	103,248,632	7.68	5.8	126,898,476	9.40	7.5
薬品費	18,086,310	1.34	1.0	15,442,628	1.14	0.9
材料費	3,419,670	0.25	0.2	2,460,716	0.18	0.2
負担金	18,342,098	1.36	1.0	18,316,822	1.36	1.1
受水費	139,285,552	10.36	7.8	139,687,850	10.35	8.3
減価償却費	713,950,302	53.09	39.7	659,609,666	48.89	39.1
固定資産除却費	13,711,098	1.02	0.8	8,769,328	0.65	0.5
支払利息及び企業債取扱諸費	93,463,406	6.95	5.2	89,672,406	6.65	5.3
その他の費用	17,207,387	1.28	0.9	9,183,460	0.68	0.5
合 計	1,795,212,759	133.49	100.0	1,687,231,444	125.05	100.0
年 間 有 収 水 量	13,448,538 m ³			13,492,873 m ³		

(消費税及び地方消費税抜)

28年度と27年度の比較増減		26年度			28年度と26年度の比較増減	
金額	1m ³ 当たり	金額	1m ³ 当たり	構成比	金額	1m ³ 当たり
円	円	円	円	%	円	円
△2,827,962	△0.17	174,069,567	12.81	10.1	△21,061,755	△1.43
△1,917,599	△0.13	85,557,496	6.30	4.9	△9,661,873	△0.66
0	0.00	0	0.00	0.0	0	0.00
△3,618,394	△0.25	57,247,146	4.21	3.3	△10,450,812	△0.73
23,618,784	1.76	3,985,542	0.29	0.2	25,667,542	1.92
15,254,829	1.21	320,859,751	23.61	18.5	△15,506,898	△0.90
31,083,897	2.35	171,273,924	12.60	9.9	44,064,695	3.41
10,969,486	0.85	152,945,378	11.26	8.8	861,454	0.18
△23,649,844	△1.72	146,708,173	10.80	8.4	△43,459,541	△3.12
2,643,682	0.20	16,755,779	1.23	1.0	1,330,531	0.11
958,954	0.07	2,783,467	0.20	0.2	636,203	0.05
25,276	0.00	17,516,359	1.29	1.0	825,739	0.07
△402,298	0.01	139,079,642	10.23	8.0	205,910	0.13
54,340,636	4.20	660,449,192	48.60	38.0	53,501,110	4.49
4,941,770	0.37	8,714,539	0.64	0.5	4,996,559	0.38
3,791,000	0.30	92,421,613	6.80	5.3	1,041,793	0.15
8,023,927	0.60	7,185,251	0.53	0.4	10,022,136	0.75
107,981,315	8.44	1,736,693,068	127.79	100.0	58,519,691	5.70
△44,335	m ³	13,589,746	m ³		△141,208	m ³

補 填 資 金 運 用 表

資 産 区 分		年 度	平 成 27 年 度			
			資 金 現 在 高	決 算 額	残 高	
収 入 益 的 支	収 入			2,142,132,099		
	支 出			1,743,909,683		
	差 引 額			398,222,416		
資 本 的 支	収 入			315,500,215		
	支 出			1,133,392,180		
	差 引 不 足 額			817,891,965		
補 填 資 金	当年度分消費税資本の収支調整額		63,537,525	63,537,525	0	
	当年度分損益勘定留保資金		659,684,830	0	659,684,830	
	過年度分損益勘定留保資金		1,244,429,158	754,354,440	490,074,718	
	繰越利益剰余金		5,066,854,612	0	5,066,854,612	
	内 訳	建設改良積立金		3,210,380,167	0	3,210,380,167
		災害復旧積立金		500,000,000	0	500,000,000
		利益積立金		1,356,474,445	0	1,356,474,445
		未処分		0	0	0
	当年度利益剰余金		398,222,416	0	398,222,416	
	内 訳	減債積立金				
		建設改良積立金				
		未処分		398,222,416	0	398,222,416
減債積立金		0	0	0		
繰越工事資金						
計			7,432,728,541	817,891,965	6,614,836,576	

(単位:円 収益=消費税及び地方消費税抜、資本=消費税及び地方消費税込)

平成28年度			平成29年度		
資金現在高	決算額	残高	資金現在高	予算額	残高
	2,308,695,364			2,120,046,000	
	1,857,887,425			1,943,166,000	
	450,807,939			176,880,000	
	632,076,907			536,688,000	
	1,310,338,584			1,786,455,000	
	678,261,677			1,249,767,000	
77,462,871	77,462,871	0	110,216,391	110,216,391	0
728,003,963	0	728,003,963	737,750,609	0	737,750,609
1,149,759,548	600,798,806	548,960,742	1,276,964,705	1,139,550,609	137,414,096
5,465,077,028	0	5,465,077,028	5,915,884,967	0	5,915,884,967
3,513,157,804	0	3,513,157,804	3,863,220,584	0	3,863,220,584
500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0	500,000,000
1,451,919,224	0	1,451,919,224	1,552,664,383	0	1,552,664,383
0	0	0	0	0	0
450,807,939	0	450,807,939	176,880,000	0	176,880,000
450,807,939	0	450,807,939	176,880,000	0	176,880,000
0	0	0	0	0	0
7,871,111,349	678,261,677	7,192,849,672	8,217,696,672	1,249,767,000	6,967,929,672

損益分岐点分析表

(消費税及び地方消費税抜)

項目	平成26年度			平成27年度			平成28年度			平成29年度(予算)		
	金額	すう勢比	構成比									
	円	%	%	円	%	%	円	%	%	円	%	%
変動費												
薬品費	16,755,779	100.0	1.0	15,442,628	92.2	0.9	18,086,310	107.9	1.0	18,066,000	107.8	1.0
受水費	139,079,642	100.0	8.0	139,687,850	100.4	8.3	139,285,552	100.1	7.7	132,963,000	95.6	7.1
動力費	146,708,173	100.0	8.4	126,898,476	86.5	7.5	103,248,632	70.4	5.8	127,989,000	87.2	6.8
工事請負費	695,000	100.0	0.1	0	0.0	0.0	1,872,000	269.4	0.1	4,860,000	699.3	0.3
計(A)	303,238,594	100.0	17.5	282,028,954	93.0	16.7	262,492,494	86.6	14.6	283,878,000	93.6	15.2
固定費												
減価償却費	660,449,192	100.0	38.0	659,609,666	99.9	39.1	713,950,302	108.1	39.8	716,266,000	108.5	38.3
賃借料	2,893,722	100.0	0.2	2,208,429	76.3	0.1	4,912,758	169.8	0.3	5,430,000	187.6	0.3
保険料	2,146,676	100.0	0.1	2,143,794	99.9	0.1	2,318,068	108.0	0.1	2,288,000	106.6	0.1
人件費	320,859,751	100.0	18.5	290,098,024	90.4	17.2	305,352,853	95.2	17.0	323,322,000	100.8	17.3
修繕費	152,945,378	100.0	8.8	142,837,346	93.4	8.5	153,806,832	100.6	8.6	154,645,000	101.1	8.3
材料費	2,783,467	100.0	0.2	2,460,716	88.4	0.2	3,419,670	122.9	0.2	3,111,000	111.8	0.2
研修費	174,133	100.0	0.0	99,076	56.9	0.0	90,742	52.1	0.0	175,000	100.5	0.0
企業債利息	92,421,613	100.0	5.3	89,672,406	97.0	5.3	93,463,406	101.1	5.2	101,951,000	110.3	5.5
負担金	17,516,359	100.0	1.0	18,316,822	104.6	1.1	18,342,098	104.7	1.0	22,293,000	127.3	1.2
その他	181,264,183	100.0	10.4	197,756,211	109.1	11.7	237,063,536	130.8	13.2	253,956,000	140.1	13.6
計(B)	1,433,454,474	100.0	82.5	1,405,202,490	98.0	83.3	1,532,720,265	106.9	85.4	1,583,437,000	110.5	84.8
(A)+(B) 給水原価	1,736,693,068	100.0	100.0	1,687,231,444	97.2	100.0	1,795,212,759	103.4	100.0	1,867,315,000	107.5	100.0

給水収益等(C)	1,939,693,908	1,925,058,398	1,925,219,415	1,877,646,000
----------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点(D) $\frac{(B)}{1-(A)/(C)}$	1,699,076,588	1,646,408,020	1,774,688,781	1,865,474,868
-------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点 高さ (D)/(C)×100	87.6	85.5	92.2	99.4
----------------------------	------	------	------	------

経 営 ・ 財 務 分 析 表

(消費税及び地方消費税抜)

項 目	算 出 方 法	2 8 年 度	2 7 年 度	2 6 年 度	2 5 年 度	指 標
施設の効率性						
施設利用率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	45.2	46.7	43.9	44.3	-
負荷率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	92.9	89.7	89.6	90.0	-
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	48.7	52.0	49.0	49.3	-
損益に関する各種比較率						
総資本利益率 (%)	$\frac{\text{当年度経常利益}}{(\text{期首総資本} + \text{期末総資本})/2} \times 100$	1.2	1.7	1.5	1.5	↑
経営資本営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{経営資本}} \times 100$	0.9	1.5	1.3	1.7	-
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	124.3	122.8	117.3	120.7	↑
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	115.8	122.8	119.6	120.4	↑
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	111.6	118.8	115.7	122.0	↑
営業収益営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	10.4	15.8	13.5	18.0	-
利子負担率 (%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	1.8	2.0	2.1	2.2	↓
企業債償還元金対減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	30.8	29.7	28.3	29.6	↓
企業債償還元金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	11.4	10.2	9.7	8.9	↓
企業債利息対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	4.8	4.6	4.8	4.7	↓
企業債元利償還元金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	16.2	14.8	14.4	13.6	↓
平均給与 (千円)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	8,036	7,840	8,003	8,596	-
労働分配率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{営業収益} - \text{減価償却費}} \times 100$	24.4	22.2	25.1	24.7	↓
職員給与費対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{給水収益}} \times 100$	15.9	15.1	16.9	17.7	↓
職員一人当り給水量 (m ³)	$\frac{\text{給水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	352,758	363,544	330,925	342,964	-
職員一人当り給水人口 (人)	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	3,012	3,079	2,816	2,853	-

項 目		算 出 方 法	2 8 年 度	2 7 年 度	2 6 年 度	2 5 年 度	指 標
損益に関する各種比較率							
職員一人当り 営業収益	(千円)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	51,764	53,091	48,012	49,413	↑
職員一人当り 有形固定資産	(千円)	$\frac{\text{期末有形固定資産}}{\text{損益勘定所属職員数} + \text{資本勘定所属職員数}} \div 1000$	446,092	430,078	405,497	427,778	↑
1 万 m ³ 当 り 有 収 水 量 一 日	損益勘定 所属職員数	$\frac{\text{職員数 (損益勘定所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{日} \div 10,000 \text{m}^3}$	10	10	11	11	—
	原・浄・配水 施設関係	$\frac{\text{職員数 (原水浄水費・配水給水費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{日} \div 10,000 \text{m}^3}$	7	6	7	7	—
	検針・集金 関係	$\frac{\text{職員数 (業務費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{日} \div 10,000 \text{m}^3}$	1	1	1	1	—
全 職 員	基本給(月額) (円)	$\frac{\text{給料} + \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	337,218	354,119	358,866	350,886	—
	手当(月額) (円)	$\frac{\text{手当} - \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	155,657	163,657	163,105	161,224	—
	平均年齢 (歳)		46	47	48	48	—
	平均勤続年数 (年)		23	24	25	24	—
資産及び資本構成比率							
固定資産構成比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$	74.3	74.3	74.8	77.0	↓
固定負債構成比率 (%)		$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	22.8	20.9	21.1	22.0	↓
自己資本構成比率 (%)		$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	75.7	77.3	77.4	77.5	↑
固定資産対 長期資本比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	75.4	75.7	76.0	77.3	↓
固定比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$	98.1	96.1	96.7	99.3	↓
流動比率 (%)		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	1,742.4	1,400.2	1,709.5	4,909.1	↑
当座比率 (%)		$\frac{\text{当座資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	1,739.2	1,397.3	1,705.7	4,896.8	↑
現金比率 (%)		$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$	1,674.4	1,342.0	1,638.1	4,683.7	↑
給水人口一人当り 自己資本	(円)	$\frac{\text{自己資本}}{\text{給水人口}}$	171,040	165,200	160,184	162,273	—
配水量 1 m ³ 当り 自己資本	(円)	$\frac{\text{自己資本}}{\text{配水量}}$	1,163.30	1,114.77	1,069.24	1,087.57	—

項 目	算 出 方 法	28年度	27年度	26年度	25年度	指標
回 転 率						
自己資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首自己資本} + \text{期末自己資本})/2}$	0.10	0.11	0.11	0.11	↑
経営資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{経営資本}}$	0.09	0.09	0.10	0.10	—
固定資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産})/2}$	0.13	0.14	0.13	0.13	↑
減価償却率 (%)	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{有形固定資産} + \text{無形固定資産} - \text{土地} - \text{立木} - \text{建設仮勘定} - \text{電話加入権} + \text{当年度減価償却費}} \times 100$	4.76	4.56	4.50	3.85	↓
流動資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産})/2}$	0.30	0.32	0.34	0.38	↑
現金預金回転率 (回)	$\frac{\text{当年度支出額}}{(\text{期首現金預金} + \text{期末現金預金})/2}$	0.44	0.40	0.37	0.40	↑
貯蔵品回転率 (回)	$\frac{\text{期首貯蔵品} + \text{当年度購入貯蔵品} + \text{当年度発生貯蔵品} - \text{期末貯蔵品}}{(\text{期首貯蔵品} + \text{期末貯蔵品})/2}$	2.14	1.82	1.89	1.66	↑
未収金回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金})/2}$	9.05	9.16	9.13	9.59	↑

※指標の↑は高い方が良く、↓は低い方が良い。

※平成26年度から地方公営企業会計基準の見直しに伴い勘定科目等の見直しが図られたため、前年数値からの急激な変動が発生する項目があります。

(例) 借入資本金(資本) → 負債(企業債、他会計借入金等)として計上するため廃止。

※平成26年度の期首の数値につきましては、地方公営企業会計基準見直しに伴う移行作業後の数値を使用しています。

※平成26年度の職員給与費(3条)には、地方公営企業会計基準見直しに伴い特別損失に計上された職員給与費が含まれる。

※平成28年度の期首の数値につきましては、簡易水道事業統合に伴う移行作業後の数値を使用しています。

財務分析において用いた用語は次のとおりである。

- 自己資本 = 資本金 + 剰余金 + 繰延収益
- 総資本 = 負債・資本合計
- 経営資本 = 負債・資本合計 - (建設仮勘定 + 投資資産)
- 総収益 = 営業収益 + 営業外収益 + 特別利益
- 総費用 = 営業費用 + 営業外費用 + 特別損失
- 経常収益 = 営業収益 + 営業外収益
- 経常費用 = 営業費用 + 営業外費用
- 当座比率 = 酸性試験比率
- 当座資産 = 現金預金 + 未収金
- 支払利息には 企業債取扱諸費 を含まない。
- 未収金回転率に用いた未収金は分子の営業収益に対応する営業未収金とした。
- 固定資産回転率に用いた固定資産は分子の営業収益に対応させるため営業活動に直接関係のない建設仮勘定を控除して計算した。
- 貯蔵品回転率には 仮払いによる入出庫 を含まない。
- 企業債償還元金には 借換のための償還金 を含まない。
- 借入金 = 他会計借入金 + 一時借入金
- 給水量には 修繕中の放水量、分水量、私設消火栓 を含まない。
- 職員一人当たり営業収益 = 労働生産性

収益的収入 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額		課 税		非課税 D	不課税 E	特定収入 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
	A (B+D+E+F+G)	税込額 B	消費税 C						
水道事業収益	2,469,562,605	2,175,785,763	160,921,545	164,440,203	116,967,635	12,369,004	0	2,308,641,060	
営業収益	2,122,663,360	2,104,614,187	155,650,034	2,847,500	2,842,169	12,359,504	0	1,967,013,326	
給水収益	2,078,970,324	2,078,970,324	153,750,909	0	0	0	0	1,925,219,415	
水道料金	2,078,970,324	2,078,970,324	153,750,909	0	0	0	0	1,925,219,415	
水道料金	2,078,970,324	2,078,970,324	153,750,909	0	0	0	0	1,925,219,415	
加入金	22,604,400	22,604,400	1,674,400	0	0	0	0	20,930,000	
加入金	22,604,400	22,604,400	1,674,400	0	0	0	0	20,930,000	
φ 13 mm	3,531,600	3,531,600	261,600	0	0	0	0	3,270,000	
φ 20 mm	13,284,000	13,284,000	984,000	0	0	0	0	12,300,000	
φ 25 mm	124,200	124,200	9,200	0	0	0	0	115,000	
φ 50 mm	1,015,200	1,015,200	75,200	0	0	0	0	940,000	
φ 13 mm→φ 20 mm	2,430,000	2,430,000	180,000	0	0	0	0	2,250,000	
φ 20 mm→φ 30 mm	102,600	102,600	7,600	0	0	0	0	95,000	
φ 13 mm + φ 13 mm→φ 20 mm	194,400	194,400	14,400	0	0	0	0	180,000	
φ 13 mm→φ 30 mm	151,200	151,200	11,200	0	0	0	0	140,000	
φ 13 mm→φ 25 mm	183,600	183,600	13,600	0	0	0	0	170,000	
φ 20 mm→φ 50 mm	426,600	426,600	31,600	0	0	0	0	395,000	
φ 25 mm→φ 50 mm	766,800	766,800	56,800	0	0	0	0	710,000	
φ 13 mm + φ 20 mm→φ 50 mm	394,200	394,200	29,200	0	0	0	0	365,000	
その他の営業収益	21,088,636	3,039,463	224,725	2,847,500	2,842,169	12,359,504	0	20,863,911	
手数料	2,847,500	0	0	2,847,500	0	0	0	2,847,500	
工事検査手数料	1,293,000	0	0	1,293,000	0	0	0	1,293,000	
給水申込み審査手数料	1,293,000	0	0	1,293,000	0	0	0	1,293,000	
複写機使用手数料(給水装置台帳)	21,000	0	0	21,000	0	0	0	21,000	
複写機使用手数料(導・送・配水管図)	158,000	0	0	158,000	0	0	0	158,000	
指定給水装置工事事業者指定手数料	80,000	0	0	80,000	0	0	0	80,000	
指定給水装置工事事業者証再交付手数料	2,500	0	0	2,500	0	0	0	2,500	
分水料金	3,039,463	3,039,463	224,725	0	0	0	0	2,814,738	
分水料金	3,039,463	3,039,463	224,725	0	0	0	0	2,814,738	
消火栓維持管理負担金	15,201,673	0	0	0	2,842,169	12,359,504	0	15,201,673	
消火栓維持管理負担金(不課税分)	2,842,169	0	0	0	2,842,169	0	0	2,842,169	
消火栓維持管理負担金(特定収入)	12,359,504	0	0	0	0	12,359,504	0	12,359,504	
営業外収益	189,260,381	69,743,347	5,166,159	5,511,128	113,996,406	9,500	0	184,094,222	
受取利息	4,350,340	0	0	4,350,340	0	0	0	4,350,340	
預金利息	4,350,340	0	0	4,350,340	0	0	0	4,350,340	
自由金利型預金利息	4,350,340	0	0	4,350,340	0	0	0	4,350,340	
他会計補助金	5,045,686	0	0	0	5,045,686	0	0	5,045,686	
一般会計補助金	5,045,686	0	0	0	5,045,686	0	0	5,045,686	
繰出基準補助金	3,475,342	0	0	0	3,475,342	0	0	3,475,342	
繰出基準外補助金	1,570,344	0	0	0	1,570,344	0	0	1,570,344	
長期前受金戻入	100,745,159	0	0	0	100,745,159	0	0	100,745,159	
長期前受金戻入	100,745,159	0	0	0	100,745,159	0	0	100,745,159	
長期前受金戻入	100,745,159	0	0	0	100,745,159	0	0	100,745,159	
雑収益	71,593,111	69,743,347	5,166,159	1,160,788	679,476	9,500	0	66,426,952	
宿舍使用料	286,800	0	0	286,800	0	0	0	286,800	
宿舍使用料	286,800	0	0	286,800	0	0	0	286,800	
土地建物使用料	793,884	0	0	793,884	0	0	0	793,884	
水道用地使用料	793,884	0	0	793,884	0	0	0	793,884	
下水道使用料徴収事務負担金	65,743,183	65,743,183	4,869,860	0	0	0	0	60,873,323	
下水道使用料徴収事務負担金	65,743,183	65,743,183	4,869,860	0	0	0	0	60,873,323	
不用品売却収益	2,439,940	2,439,940	180,736	0	0	0	0	2,259,204	
古物メーター	2,439,940	2,439,940	180,736	0	0	0	0	2,259,204	
その他雑収益	2,329,304	1,560,224	115,563	80,104	679,476	9,500	0	2,213,741	
取替メーター等貯蔵品受入価格	235,716	0	0	0	235,716	0	0	235,716	
水道施設損傷弁償金	327,733	327,733	24,273	0	0	0	0	303,460	
弁償金等(特定収入)	9,500	0	0	0	0	9,500	0	9,500	
その他(課税分)	1,232,491	1,232,491	91,290	0	0	0	0	1,141,201	
その他(非課税分)	80,104	0	0	80,104	0	0	0	80,104	
その他(不課税分)	443,760	0	0	0	443,760	0	0	443,760	
消費税及び地方消費税還付金	7,526,085	0	0	0	7,526,085	0	0	7,526,085	
消費税及び地方消費税還付金	7,526,085	0	0	0	7,526,085	0	0	7,526,085	
消費税及び地方消費税還付金	7,526,085	0	0	0	7,526,085	0	0	7,526,085	
特別利益	157,638,864	1,428,229	105,352	156,081,575	129,060	0	0	157,533,512	
固定資産売却益	156,081,575	0	0	156,081,575	0	0	0	156,081,575	
固定資産売却益	156,081,575	0	0	156,081,575	0	0	0	156,081,575	
固定資産売却益(非課税分)	156,081,575	0	0	156,081,575	0	0	0	156,081,575	
過年度損益修正益	1,557,289	1,428,229	105,352	0	129,060	0	0	1,451,937	
過年度損益修正益	1,557,289	1,428,229	105,352	0	129,060	0	0	1,451,937	
過年度損益修正益(課税分)	1,428,229	1,428,229	105,352	0	0	0	0	1,322,877	
過年度損益修正益(不課税分)	129,060	0	0	0	129,060	0	0	129,060	

※ 水道事業収益(税抜決算額)△54,304円については、消費税納税計算に伴う差額であり、内訳は、その他雑収益(端数処理分)△72円及びその他雑収益(貸倒れ分)△54,232円である。

収益の支出 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非 課 税 D	不 課 税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
水道事業費	1,938,084,645	752,652,976	55,831,984	96,500,677	1,064,206,192	0	24,724,800	1,857,527,861
営業費用	1,818,419,305	751,676,322	55,796,629	3,307,163	1,063,435,820	0	0	1,762,622,676
原水及び浄水費	481,111,916	359,638,902	26,802,213	357,191	121,115,823	0	0	454,309,703
給料	65,713,404	0	0	0	65,713,404	0	0	65,713,404
給料	65,713,404	0	0	0	65,713,404	0	0	65,713,404
手当等	24,898,781	822,780	60,945	0	24,076,001	0	0	24,837,836
扶養手当	2,695,000	0	0	0	2,695,000	0	0	2,695,000
住居手当	162,000	0	0	0	162,000	0	0	162,000
通勤手当	822,780	822,780	60,945	0	0	0	0	761,835
特殊勤務手当	618,602	0	0	0	618,602	0	0	618,602
時間外及び休日勤務手当	731,869	0	0	0	731,869	0	0	731,869
管理職手当	2,895,600	0	0	0	2,895,600	0	0	2,895,600
期末及び勤勉手当	16,292,930	0	0	0	16,292,930	0	0	16,292,930
児童手当	680,000	0	0	0	680,000	0	0	680,000
賞与引当金繰入額	11,231,000	0	0	0	11,231,000	0	0	11,231,000
賞与引当金繰入額	11,231,000	0	0	0	11,231,000	0	0	11,231,000
賃金	2,765,940	0	0	0	2,765,940	0	0	2,765,940
賃金(職員給与費以外)	2,765,940	0	0	0	2,765,940	0	0	2,765,940
法定福利費	17,366,481	0	0	228,671	17,137,810	0	0	17,366,481
市町村職員共済組合負担金	17,106,532	0	0	0	17,106,532	0	0	17,106,532
地方公務員災害補償負担金	188,266	0	0	188,266	0	0	0	188,266
健康保険料(職員給与費)	12,154	0	0	0	12,154	0	0	12,154
厚生年金保険料(職員給与費)	18,808	0	0	0	18,808	0	0	18,808
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	316	0	0	0	316	0	0	316
雇用保険料(職員給与費以外)	32,286	0	0	32,286	0	0	0	32,286
労災保険料(職員給与費以外)	8,119	0	0	8,119	0	0	0	8,119
備用品費	5,953,702	5,953,702	440,974	0	0	0	0	5,512,728
備品購入費	83,160	83,160	6,160	0	0	0	0	77,000
事務用消耗品費(課税分)	62,343	62,343	4,608	0	0	0	0	57,735
事業用消耗品費	5,808,199	5,808,199	430,206	0	0	0	0	5,377,993
燃料費	720,949	695,981	51,534	0	24,968	0	0	669,415
燃料費(課税)	695,981	695,981	51,534	0	0	0	0	644,447
燃料費(不課税)	24,968	0	0	0	24,968	0	0	24,968
光熱水費	920,602	920,602	68,087	0	0	0	0	852,515
光熱水費	920,602	920,602	68,087	0	0	0	0	852,515
通信運搬費	2,961,098	2,961,098	219,235	0	0	0	0	2,741,863
通信運搬費	2,961,098	2,961,098	219,235	0	0	0	0	2,741,863
委託料	31,830,870	31,830,870	2,357,842	0	0	0	0	29,473,028
職員健康診断委託料	90,750	90,750	6,722	0	0	0	0	84,028
その他委託料	2,066,040	2,066,040	153,040	0	0	0	0	1,913,000
警備業務委託料	4,834,080	4,834,080	358,080	0	0	0	0	4,476,000
運転管理業務委託料	24,840,000	24,840,000	1,840,000	0	0	0	0	23,000,000
手数料	19,017,181	19,004,361	1,407,495	12,820	0	0	0	17,609,686
施設除草手数料	3,329,401	3,329,401	246,612	0	0	0	0	3,082,789
その他手数料(課税分)	15,674,960	15,674,960	1,160,883	0	0	0	0	14,514,077
その他手数料(非課税分)	12,820	0	0	12,820	0	0	0	12,820
賃借料	351,350	236,850	17,536	114,500	0	0	0	333,814
複写機等賃借料	236,850	236,850	17,536	0	0	0	0	219,314
土地借上料	114,500	0	0	114,500	0	0	0	114,500
修繕費	46,964,964	46,964,964	3,641,845	0	0	0	0	43,323,119
修繕費	39,489,204	39,489,204	3,088,085	0	0	0	0	36,401,119
修繕費(工事関係)	7,475,760	7,475,760	553,760	0	0	0	0	6,922,000
動力費	62,481,547	62,481,547	4,628,203	0	0	0	0	57,853,344
動力費	62,481,547	62,481,547	4,628,203	0	0	0	0	57,853,344
薬品費	19,533,208	19,533,208	1,446,898	0	0	0	0	18,086,310
薬品費	19,533,208	19,533,208	1,446,898	0	0	0	0	18,086,310
材料費	402,208	402,208	29,790	0	0	0	0	372,418
購入材料費	402,208	402,208	29,790	0	0	0	0	372,418
負担金	7,139,423	7,128,723	528,052	1,200	9,500	0	0	6,611,371
桐生川ダム・草木ダム管理負担金	7,128,723	7,128,723	528,052	0	0	0	0	6,600,671
その他負担金(不課税分)	9,500	0	0	0	9,500	0	0	9,500
その他負担金(非課税分)	1,200	0	0	1,200	0	0	0	1,200
受水費	150,428,321	150,428,321	11,142,769	0	0	0	0	139,285,552
受水費	150,428,321	150,428,321	11,142,769	0	0	0	0	139,285,552
下水道使用料	10,273,687	10,273,687	761,008	0	0	0	0	9,512,679
下水道使用料	10,273,687	10,273,687	761,008	0	0	0	0	9,512,679
公課費	157,200	0	0	0	157,200	0	0	157,200
公課費	157,200	0	0	0	157,200	0	0	157,200

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
配水及び給水費	322,274,350	252,863,939	18,696,100	340,715	69,069,696	0	0	303,578,250
給料	28,942,344	0	0	0	28,942,344	0	0	28,942,344
給料	28,942,344	0	0	0	28,942,344	0	0	28,942,344
手当等	9,666,383	367,200	27,192	0	9,299,183	0	0	9,639,191
扶養手当	156,000	0	0	0	156,000	0	0	156,000
通勤手当	367,200	367,200	27,192	0	0	0	0	340,008
時間外及び休日勤務手当	658,575	0	0	0	658,575	0	0	658,575
管理職手当	1,620,000	0	0	0	1,620,000	0	0	1,620,000
期末及び勤勉手当	6,864,608	0	0	0	6,864,608	0	0	6,864,608
賞与引当金繰入額	3,830,000	0	0	0	3,830,000	0	0	3,830,000
賞与引当金繰入額	3,830,000	0	0	0	3,830,000	0	0	3,830,000
貸金	859,560	0	0	0	859,560	0	0	859,560
貸金(職員給与費以外)	859,560	0	0	0	859,560	0	0	859,560
法定福利費	7,054,576	0	0	160,825	6,893,751	0	0	7,054,576
市町村職員共済組合負担金	5,697,308	0	0	0	5,697,308	0	0	5,697,308
地方公務員災害補償負担金	73,157	0	0	73,157	0	0	0	73,157
健康保険料(職員給与費)	460,338	0	0	0	460,338	0	0	460,338
厚生年金保険料(職員給与費)	720,121	0	0	0	720,121	0	0	720,121
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	15,984	0	0	0	15,984	0	0	15,984
雇用保険料(職員給与費以外)	10,762	0	0	10,762	0	0	0	10,762
労災保険料(職員給与費以外)	2,722	0	0	2,722	0	0	0	2,722
雇用保険料(職員給与費)	74,184	0	0	74,184	0	0	0	74,184
備品消費	693,422	693,422	51,354	0	0	0	0	642,068
備品購入費	119,880	119,880	8,880	0	0	0	0	111,000
事務用消耗品費(課税分)	163,327	163,327	12,239	0	0	0	0	153,088
事業用消耗品費	408,215	408,215	30,235	0	0	0	0	377,980
燃料費	177,810	169,444	12,541	0	8,366	0	0	165,269
燃料費(課税)	169,444	169,444	12,541	0	0	0	0	156,903
燃料費(不課税)	8,366	0	0	0	8,366	0	0	8,366
光熱水費	1,270,881	1,270,881	93,955	0	0	0	0	1,176,926
光熱水費	1,270,881	1,270,881	93,955	0	0	0	0	1,176,926
通信運搬費	4,173,803	4,173,803	290,968	0	0	0	0	3,882,835
通信運搬費	4,173,803	4,173,803	290,968	0	0	0	0	3,882,835
委託料	89,137,380	89,137,380	6,602,766	0	0	0	0	82,534,614
漏水調査委託料	11,797,920	11,797,920	873,920	0	0	0	0	10,924,000
検漏メーター取替委託料	22,582,800	22,582,800	1,672,800	0	0	0	0	20,910,000
電算業務委託料	28,328,400	28,328,400	2,098,400	0	0	0	0	26,230,000
その他委託料	26,428,260	26,428,260	1,957,646	0	0	0	0	24,470,614
手数料	3,222,829	3,202,689	237,232	20,140	0	0	0	2,985,597
施設除草手数料	1,541,649	1,541,649	114,192	0	0	0	0	1,427,457
その他手数料(課税分)	1,661,040	1,661,040	123,040	0	0	0	0	1,538,000
その他手数料(非課税分)	20,140	0	0	20,140	0	0	0	20,140
賃借料	1,111,832	962,532	55,332	149,300	0	0	0	1,056,500
電算機等賃借料	560,592	560,592	36,192	0	0	0	0	524,400
土地借上料	149,300	0	0	149,300	0	0	0	149,300
その他賃借料	401,940	401,940	19,140	0	0	0	0	382,800
修繕費	116,798,780	100,322,560	7,431,294	0	16,476,220	0	0	109,367,486
修繕費	18,010,596	18,010,596	1,334,115	0	0	0	0	16,676,481
メーター取替費	16,476,220	0	0	0	16,476,220	0	0	16,476,220
破裂修繕関係工事費	67,517,708	67,517,708	5,001,310	0	0	0	0	62,516,398
修繕費(工事関係)	14,794,256	14,794,256	1,095,869	0	0	0	0	13,698,387
工事請負費	2,021,760	2,021,760	149,760	0	0	0	0	1,872,000
その他工事費	2,021,760	2,021,760	149,760	0	0	0	0	1,872,000
動力費	49,026,733	49,026,733	3,631,445	0	0	0	0	45,395,288
動力費	49,026,733	49,026,733	3,631,445	0	0	0	0	45,395,288
材料費	3,081,194	458,222	33,942	0	2,622,972	0	0	3,047,252
購入材料費	458,222	458,222	33,942	0	0	0	0	424,280
貯蔵品材料費	2,622,972	0	0	0	2,622,972	0	0	2,622,972
負担金	1,067,763	1,057,313	78,319	10,450	0	0	0	989,444
その他負担金(課税分)	1,057,313	1,057,313	78,319	0	0	0	0	978,994
その他負担金(非課税分)	10,450	0	0	10,450	0	0	0	10,450
公課費	137,300	0	0	0	137,300	0	0	137,300
公課費	137,300	0	0	0	137,300	0	0	137,300
業務費	120,997,901	109,815,404	8,134,442	41,800	11,140,697	0	0	112,863,459
給料	6,264,000	0	0	0	6,264,000	0	0	6,264,000
給料	6,264,000	0	0	0	6,264,000	0	0	6,264,000
手当等	2,474,129	48,000	3,552	0	2,426,129	0	0	2,470,577
扶養手当	216,000	0	0	0	216,000	0	0	216,000
住居手当	27,000	0	0	0	27,000	0	0	27,000
通勤手当	48,000	48,000	3,552	0	0	0	0	44,448
時間外及び休日勤務手当	338,521	0	0	0	338,521	0	0	338,521

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
期末及び勤勉手当	1,724,608	0	0	0	1,724,608	0	0	1,724,608
児童手当	120,000	0	0	0	120,000	0	0	120,000
賞与引当金繰入額	865,000	0	0	0	865,000	0	0	865,000
賞与引当金繰入額	865,000	0	0	0	865,000	0	0	865,000
法定福利費	1,600,541	0	0	14,973	1,585,568	0	0	1,600,541
市町村職員共済組合負担金	1,585,568	0	0	0	1,585,568	0	0	1,585,568
地方公務員災害補償負担金	14,973	0	0	14,973	0	0	0	14,973
印刷製本費	189,604	189,604	14,044	0	0	0	0	175,560
印刷製本費	189,604	189,604	14,044	0	0	0	0	175,560
通信運搬費	580,742	580,742	43,009	0	0	0	0	537,733
通信運搬費	580,742	580,742	43,009	0	0	0	0	537,733
委託料	103,333,005	103,333,005	7,654,297	0	0	0	0	95,678,708
電算業務委託料	12,861,405	12,861,405	952,697	0	0	0	0	11,908,708
検針・料金業務委託料	90,471,600	90,471,600	6,701,600	0	0	0	0	83,770,000
手数料	5,664,053	5,664,053	419,540	0	0	0	0	5,244,513
その他手数料(課税分)	5,664,053	5,664,053	419,540	0	0	0	0	5,244,513
保険料	26,827	0	0	26,827	0	0	0	26,827
その他保険料	26,827	0	0	26,827	0	0	0	26,827
総係費	166,373,738	29,358,077	2,163,874	2,567,457	134,448,204	0	0	164,209,864
給料	52,088,064	0	0	0	52,088,064	0	0	52,088,064
給料	52,088,064	0	0	0	52,088,064	0	0	52,088,064
手当等	19,579,615	345,600	25,596	0	19,234,015	0	0	19,554,019
扶養手当	684,000	0	0	0	684,000	0	0	684,000
通勤手当	345,600	345,600	25,596	0	0	0	0	320,004
特殊勤務手当	23,224	0	0	0	23,224	0	0	23,224
時間外及び休日勤務手当	735,446	0	0	0	735,446	0	0	735,446
宿日直手当	46,200	0	0	0	46,200	0	0	46,200
管理職手当	3,810,036	0	0	0	3,810,036	0	0	3,810,036
期末及び勤勉手当	13,335,109	0	0	0	13,335,109	0	0	13,335,109
児童手当	600,000	0	0	0	600,000	0	0	600,000
賞与引当金繰入額	8,825,000	0	0	0	8,825,000	0	0	8,825,000
賞与引当金繰入額	8,825,000	0	0	0	8,825,000	0	0	8,825,000
賃金	970,200	0	0	0	970,200	0	0	970,200
賃金(職員給与費以外)	970,200	0	0	0	970,200	0	0	970,200
報酬	4,560,360	0	0	0	4,560,360	0	0	4,560,360
報酬	4,560,360	0	0	0	4,560,360	0	0	4,560,360
法定福利費	17,447,738	0	0	204,993	17,242,745	0	0	17,447,738
市町村職員共済組合負担金	13,570,298	0	0	0	13,570,298	0	0	13,570,298
地方公務員災害補償負担金	161,827	0	0	161,827	0	0	0	161,827
健康保険料(職員給与費以外)	204,368	0	0	0	204,368	0	0	204,368
厚生年金保険料(職員給与費以外)	321,519	0	0	0	321,519	0	0	321,519
児童手当事業主拠出金(職員給与費以外)	7,060	0	0	0	7,060	0	0	7,060
市町村職員共済組合追加費用負担金	3,139,500	0	0	0	3,139,500	0	0	3,139,500
雇用保険料(職員給与費以外)	30,545	0	0	30,545	0	0	0	30,545
労災保険料(職員給与費以外)	12,621	0	0	12,621	0	0	0	12,621
旅費	207,914	207,914	15,391	0	0	0	0	192,523
普通旅費	207,914	207,914	15,391	0	0	0	0	192,523
退職給付費	29,653,084	0	0	0	29,653,084	0	0	29,653,084
退職給付費	29,653,084	0	0	0	29,653,084	0	0	29,653,084
報償費	72,251	72,251	5,351	0	0	0	0	66,900
報償費(課税分)	72,251	72,251	5,351	0	0	0	0	66,900
被服費	326,623	326,623	24,193	0	0	0	0	302,430
被服費	326,623	326,623	24,193	0	0	0	0	302,430
備用品費	2,874,239	2,874,239	212,892	0	0	0	0	2,661,347
事務用消耗品費(課税分)	687,385	687,385	50,906	0	0	0	0	636,479
事業用消耗品費(課税分)	2,186,854	2,186,854	161,986	0	0	0	0	2,024,868
燃料費	346,759	319,671	23,665	0	27,088	0	0	323,094
燃料費(課税)	319,671	319,671	23,665	0	0	0	0	296,006
燃料費(不課税)	27,088	0	0	0	27,088	0	0	27,088
光熱水費	309,292	309,292	22,883	0	0	0	0	286,409
光熱水費	309,292	309,292	22,883	0	0	0	0	286,409
印刷製本費	22,680	22,680	1,680	0	0	0	0	21,000
印刷製本費	22,680	22,680	1,680	0	0	0	0	21,000
通信運搬費	225,908	225,908	16,692	0	0	0	0	209,216
通信運搬費	225,908	225,908	16,692	0	0	0	0	209,216
委託料	8,264,450	8,264,450	612,181	0	0	0	0	7,652,269
職員健康診断委託料	469,490	469,490	34,777	0	0	0	0	434,713
電算業務委託料	447,120	447,120	33,120	0	0	0	0	414,000
その他委託料	7,347,840	7,347,840	544,284	0	0	0	0	6,803,556

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非課税 D	不課税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
手数料	202,970	201,270	14,907	1,700	0	0	0	188,063
その他手数料(課税分)	201,270	201,270	14,907	0	0	0	0	186,363
その他手数料(非課税分)	1,700	0	0	1,700	0	0	0	1,700
賃借料	3,792,713	3,792,713	270,269	0	0	0	0	3,522,444
電算機等賃借料	2,833,056	2,833,056	209,856	0	0	0	0	2,623,200
複写機等賃借料	891,022	891,022	55,330	0	0	0	0	835,692
その他賃借料	68,635	68,635	5,083	0	0	0	0	63,552
修繕費	1,205,522	1,205,522	89,295	0	0	0	0	1,116,227
修繕費	1,205,522	1,205,522	89,295	0	0	0	0	1,116,227
研修費	98,000	98,000	7,258	0	0	0	0	90,742
研修費	98,000	98,000	7,258	0	0	0	0	90,742
食糧費	91,280	91,280	6,761	0	0	0	0	84,519
食糧費	91,280	91,280	6,761	0	0	0	0	84,519
厚生費	216,965	0	0	0	216,965	0	0	216,965
職員共済会交付金	216,965	0	0	0	216,965	0	0	216,965
負担金	11,554,817	10,982,744	813,534	69,523	502,550	0	0	10,741,283
庁舎管理負担金(課税分)	8,434,477	8,434,477	624,775	0	0	0	0	7,809,702
その他負担金(課税分)	2,548,267	2,548,267	188,759	0	0	0	0	2,359,508
その他負担金(不課税分)	502,550	0	0	0	502,550	0	0	502,550
庁舎管理負担金(非課税分)	60,523	0	0	60,523	0	0	0	60,523
その他負担金(非課税分)	9,000	0	0	9,000	0	0	0	9,000
保険料	2,291,241	0	0	2,291,241	0	0	0	2,291,241
自動車損害賠償保険料	875,280	0	0	875,280	0	0	0	875,280
施設賠償責任保険料	1,367,961	0	0	1,367,961	0	0	0	1,367,961
その他保険料	48,000	0	0	48,000	0	0	0	48,000
下水道使用料	17,920	17,920	1,326	0	0	0	0	16,594
下水道使用料	17,920	17,920	1,326	0	0	0	0	16,594
公課費	24,600	0	0	0	24,600	0	0	24,600
公課費	24,600	0	0	0	24,600	0	0	24,600
貸倒引当金繰入額	1,103,533	0	0	0	1,103,533	0	0	1,103,533
貸倒引当金繰入額	1,103,533	0	0	0	1,103,533	0	0	1,103,533
減価償却費	713,950,302	0	0	0	713,950,302	0	0	713,950,302
有形固定資産減価償却費	708,121,886	0	0	0	708,121,886	0	0	708,121,886
有形固定資産減価償却費	708,121,886	0	0	0	708,121,886	0	0	708,121,886
無形固定資産減価償却費	5,828,416	0	0	0	5,828,416	0	0	5,828,416
無形固定資産減価償却費	5,828,416	0	0	0	5,828,416	0	0	5,828,416
資産減耗費	13,711,098	0	0	0	13,711,098	0	0	13,711,098
固定資産除却費	13,711,098	0	0	0	13,711,098	0	0	13,711,098
除却費	13,711,098	0	0	0	13,711,098	0	0	13,711,098
営業外費用	118,958,922	288,432	0	93,188,714	756,976	0	24,724,800	94,234,122
支払利息及び企業債取扱諸費	93,477,146	288,432	0	93,188,714	0	0	0	93,477,146
企業債利息	93,188,714	0	0	93,188,714	0	0	0	93,188,714
企業債利息	93,188,714	0	0	93,188,714	0	0	0	93,188,714
リース資産支払利息	288,432	288,432	0	0	0	0	0	288,432
リース資産支払利息	288,432	288,432	0	0	0	0	0	288,432
消費税及び地方消費税	24,724,800	0	0	0	0	0	24,724,800	0
消費税及び地方消費税	24,724,800	0	0	0	0	0	24,724,800	0
消費税及び地方消費税	24,724,800	0	0	0	0	0	24,724,800	0
雑支出	756,976	0	0	0	756,976	0	0	756,976
不用品売却原価	219,635	0	0	0	219,635	0	0	219,635
不用貯蔵メーター	219,635	0	0	0	219,635	0	0	219,635
その他雑支出	537,341	0	0	0	537,341	0	0	537,341
消費税納税計算上の減額調整額	537,341	0	0	0	537,341	0	0	537,341
特別損失	706,418	688,222	35,355	4,800	13,396	0	0	671,063
過年度損益修正損	706,418	688,222	35,355	4,800	13,396	0	0	671,063
過年度損益修正損	706,418	688,222	35,355	4,800	13,396	0	0	671,063
過年度損益修正損(課税分)	688,222	688,222	35,355	0	0	0	0	652,867
過年度損益修正損(非課税分)	4,800	0	0	4,800	0	0	0	4,800
過年度損益修正損(不課税分)	13,396	0	0	0	13,396	0	0	13,396

※ 水道事業費(税抜決算額)△359,564円については、消費税納税計算に伴う差額であり、内訳は、消費税納税計算上の減額調整額 △373,304円及びリース資産支払利息 13,740円である。

資本的收入 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非 課 税 D	不 課 税 E	特定収入 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
資本的收入	632,076,907	0	0	8,528,850	610,993,257	12,554,800	0	632,076,907
企業債	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000
企業債	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000
企業債	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000
企業債	600,000,000	0	0	0	600,000,000	0	0	600,000,000
負担金	4,227,005	0	0	0	598,205	3,628,800	0	4,227,005
他会計負担金	4,227,005	0	0	0	598,205	3,628,800	0	4,227,005
一般会計負担金	4,227,005	0	0	0	598,205	3,628,800	0	4,227,005
消火栓新設工事負担金(不課税分)	598,205	0	0	0	598,205	0	0	598,205
消火栓新設工事負担金(特定収入分)	3,628,800	0	0	0	0	3,628,800	0	3,628,800
出資金	10,395,052	0	0	0	10,395,052	0	0	10,395,052
他会計出資金	10,395,052	0	0	0	10,395,052	0	0	10,395,052
一般会計出資金	10,395,052	0	0	0	10,395,052	0	0	10,395,052
繰出基準に基づく出資金	6,398,020	0	0	0	6,398,020	0	0	6,398,020
繰出基準外出資金	3,997,032	0	0	0	3,997,032	0	0	3,997,032
固定資産売却代金	8,528,850	0	0	8,528,850	0	0	0	8,528,850
固定資産売却代金	8,528,850	0	0	8,528,850	0	0	0	8,528,850
固定資産売却代金	8,528,850	0	0	8,528,850	0	0	0	8,528,850
固定資産売却代金(非課税分)	8,528,850	0	0	8,528,850	0	0	0	8,528,850
工事負担金	2,484,000	0	0	0	0	2,484,000	0	2,484,000
工事負担金	2,484,000	0	0	0	0	2,484,000	0	2,484,000
工事負担金	2,484,000	0	0	0	0	2,484,000	0	2,484,000
その他工事負担金(特定収入分)	2,484,000	0	0	0	0	2,484,000	0	2,484,000
国庫補助金	6,442,000	0	0	0	0	6,442,000	0	6,442,000
国庫補助金	6,442,000	0	0	0	0	6,442,000	0	6,442,000
国庫補助金	6,442,000	0	0	0	0	6,442,000	0	6,442,000
国庫補助金	6,442,000	0	0	0	0	6,442,000	0	6,442,000

資本的支出 税込・税抜比較表

(単位:円)

科目名称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非 課 税 D	不 課 税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
資本的支出	1,310,338,584	1,056,296,686	77,510,479	2,946,119	251,095,779	0	0	1,232,828,105
建設改良費	1,090,724,913	1,056,296,686	77,510,479	2,946,119	31,482,108	0	0	1,013,214,434
(仮称)梅田浄水場建設事業費	725,478,515	713,080,280	52,820,759	16,991	12,381,244	0	0	672,657,756
給料	7,115,400	0	0	0	7,115,400	0	0	7,115,400
給料	7,115,400	0	0	0	7,115,400	0	0	7,115,400
手当等	3,267,651	24,000	1,776	0	3,243,651	0	0	3,265,875
扶養手当	444,000	0	0	0	444,000	0	0	444,000
通勤手当	24,000	24,000	1,776	0	0	0	0	22,224
時間外及び休日勤務手当	500,183	0	0	0	500,183	0	0	500,183
期末及び勤勉手当	2,034,468	0	0	0	2,034,468	0	0	2,034,468
児童手当	265,000	0	0	0	265,000	0	0	265,000
法定福利費	2,025,774	0	0	16,991	2,008,783	0	0	2,025,774
市町村職員共済組合負担金	2,008,783	0	0	0	2,008,783	0	0	2,008,783
地方公務員災害補償負担金	16,991	0	0	16,991	0	0	0	16,991
委託料	23,760,000	23,760,000	1,760,000	0	0	0	0	22,000,000
その他委託料(工事関係)	23,760,000	23,760,000	1,760,000	0	0	0	0	22,000,000
工事請負費	663,353,600	663,353,600	49,137,303	0	0	0	0	614,216,297
送水管改良工事費	370,148,400	370,148,400	27,418,400	0	0	0	0	342,730,000
施設改良工事費	293,205,200	293,205,200	21,718,903	0	0	0	0	271,486,297
路面復旧費	25,942,680	25,942,680	1,921,680	0	0	0	0	24,021,000
送水管改良工事費	25,942,680	25,942,680	1,921,680	0	0	0	0	24,021,000
補償費	13,410	0	0	0	13,410	0	0	13,410
支障物件移転補償費	13,410	0	0	0	13,410	0	0	13,410
その他の建設改良費	337,726,367	319,792,577	23,688,323	28,296	17,905,494	0	0	314,038,044
給料	9,686,400	0	0	0	9,686,400	0	0	9,686,400
給料	9,686,400	0	0	0	9,686,400	0	0	9,686,400
手当等	5,633,405	213,600	15,816	0	5,419,805	0	0	5,617,589
住居手当	385,000	0	0	0	385,000	0	0	385,000
通勤手当	213,600	213,600	15,816	0	0	0	0	197,784
時間外及び休日勤務手当	623,081	0	0	0	623,081	0	0	623,081
期末及び勤勉手当	4,411,724	0	0	0	4,411,724	0	0	4,411,724
法定福利費	2,826,585	0	0	27,296	2,799,289	0	0	2,826,585
市町村職員共済組合負担金	2,799,289	0	0	0	2,799,289	0	0	2,799,289
地方公務員災害補償負担金	27,296	0	0	27,296	0	0	0	27,296
備用品費	143,447	143,447	10,621	0	0	0	0	132,826
事務用消耗品費	115,278	115,278	8,536	0	0	0	0	106,742
事業用消耗品費	28,169	28,169	2,085	0	0	0	0	26,084
燃料費	114,190	114,190	8,454	0	0	0	0	105,736
燃料費(課税)	114,190	114,190	8,454	0	0	0	0	105,736
委託料	4,968,000	4,968,000	368,000	0	0	0	0	4,600,000
その他委託料	4,968,000	4,968,000	368,000	0	0	0	0	4,600,000
手数料	1,000	0	0	1,000	0	0	0	1,000
その他手数料(非課税分)	1,000	0	0	1,000	0	0	0	1,000
工事請負費	305,491,940	305,491,940	22,629,032	0	0	0	0	282,862,908
配水管新設工事費	73,461,600	73,461,600	5,441,600	0	0	0	0	68,020,000
配水管改良工事費	128,339,540	128,339,540	9,506,632	0	0	0	0	118,832,908
施設改良工事費	103,690,800	103,690,800	7,680,800	0	0	0	0	96,010,000
路面復旧費	8,861,400	8,861,400	656,400	0	0	0	0	8,205,000
配水管新設工事費	7,074,000	7,074,000	524,000	0	0	0	0	6,550,000
配水管改良工事費	1,787,400	1,787,400	132,400	0	0	0	0	1,655,000
固定資産購入費	26,357,891	23,423,829	1,001,397	2,900,832	33,230	0	0	25,356,494
固定資産購入費	26,357,891	23,423,829	1,001,397	2,900,832	33,230	0	0	25,356,494
土地	2,864,712	0	0	2,864,712	0	0	0	2,864,712
車両運搬具(課税分)	2,935,941	2,935,941	217,477	0	0	0	0	2,718,464
工具器具及び備品(課税分)	10,582,920	10,582,920	783,920	0	0	0	0	9,799,000
車両運搬具(非課税分)	36,120	0	0	36,120	0	0	0	36,120
車両運搬具(不課税分)	24,600	0	0	0	24,600	0	0	24,600
車両運搬具(回収再資源化手数料不課税分)	8,630	0	0	0	8,630	0	0	8,630
リース資産購入費	9,904,968	9,904,968	0	0	0	0	0	9,904,968
メーター費	1,162,140	0	0	0	1,162,140	0	0	1,162,140
メーター費	1,162,140	0	0	0	1,162,140	0	0	1,162,140
メーター費	1,162,140	0	0	0	1,162,140	0	0	1,162,140
企業債償還金	219,613,671	0	0	0	219,613,671	0	0	219,613,671
企業債償還金	219,613,671	0	0	0	219,613,671	0	0	219,613,671
企業債償還金	219,613,671	0	0	0	219,613,671	0	0	219,613,671
企業債償還金	219,613,671	0	0	0	219,613,671	0	0	219,613,671