

平成29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 29 年度

職 員 給 与 費 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	15(1) 人	5(2) 人	2 人	12(1) 人
給 料		64,054,140 円	26,923,536 円	7,163,400 円	54,562,254 円
賃 金		0 円	0 円	0 円	0 円
手 当 等	扶 養 手 当	2,418,000 円	120,000 円	252,000 円	1,212,000 円
	住 居 手 当	324,000 円	0 円	294,000 円	0 円
	通 勤 手 当	847,380 円	316,800 円	74,400 円	526,800 円
	特 殊 勤 務 手 当	513,760 円	0 円	0 円	1,080 円
	時間外・休日勤務手当	522,568 円	452,772 円	688,775 円	1,032,420 円
	管 理 職 手 当	2,160,600 円	1,620,000 円	0 円	3,864,636 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	50,400 円
	管理職員特別勤務手当	3,800 円	0 円	0 円	30,400 円
	期 末 及 び 勤 勉 手 当	16,531,786 円	6,656,497 円	2,144,161 円	14,613,141 円
計		23,321,894 円	9,166,069 円	3,453,336 円	21,330,877 円
退 職 給 付 費		0 円	0 円	0 円	0 円
賞 与 引 当 金 繰 入 額		10,684,000 円	3,738,000 円	958,000 円	8,381,000 円
法 定 福 利 費		16,552,598 円	6,659,379 円	1,994,648 円	18,224,626 円
合 計		114,612,632 円	46,486,984 円	13,569,384 円	102,498,757 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 460,000円、業務費120,000円
総係費 500,000円、(仮称)梅田浄水場建設事業費240,000円 計 1,320,000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9,448,000円、配水及び給水費3,214,000円
業務費726,000円、総係費7,406,000円 計20,794,000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1,783,000円、配水及び給水費616,000円
業務費139,000円、総係費1,419,000円 計3,957,000円)を除外。

平成 29 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）

区 分		一般行政職	技能労務職	全 職 員
年 額 平 均	給 料	4,075,963 円	4,356,850 円	4,119,176 円
	手 当	2,194,551	2,036,283	2,170,202
	計	6,270,514	6,393,133	6,289,378
月 額 平 均	給 料	341,692	364,183	345,152
	手 当	9,530	9,000	9,449
	計	351,222	373,183	354,601
平 均 年 齢		45歳 3月	54歳 2月	46歳 7月
平均勤続年数		22年 10月	31年 9月	24年 2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
34(4) 人	2 人	3 人	5 人	39(4) 人
152,703,330 円	7,401,300 円	10,021,200 円	17,422,500 円	170,125,830 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
4,002,000 円	420,000 円	0 円	420,000 円	4,422,000 円
618,000 円	0 円	498,000 円	498,000 円	1,116,000 円
1,765,380 円	24,000 円	213,600 円	237,600 円	2,002,980 円
514,840 円	0 円	0 円	0 円	514,840 円
2,696,535 円	654,730 円	193,650 円	848,380 円	3,544,915 円
7,645,236 円	0 円	0 円	0 円	7,645,236 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
50,400 円	0 円	0 円	0 円	50,400 円
34,200 円	0 円	0 円	0 円	34,200 円
39,945,585 円	2,215,868 円	4,648,058 円	6,863,926 円	46,809,511 円
57,272,176 円	3,314,598 円	5,553,308 円	8,867,906 円	66,140,082 円
0 円	0 円	0 円	0 円	0 円
23,761,000 円	0 円	0 円	0 円	23,761,000 円
43,431,251 円	2,039,125 円	2,950,431 円	4,989,556 円	48,420,807 円
277,167,757 円	12,755,023 円	18,524,939 円	31,279,962 円	308,447,719 円

有収水量 1 m³ 当たり原価構成比較

科 目	2 9 年 度			2 8 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	152,703,330	11.44	8.7	153,007,812	11.38	8.5
手当	77,235,438	5.79	4.4	75,895,623	5.64	4.2
賃金	0	0.00	0.0	0	0.00	0.0
法定福利費	47,098,251	3.53	2.7	46,796,334	3.48	2.6
退職給付費	0	0.00	0.0	29,653,084	2.21	1.7
計	277,037,019	20.76	15.8	305,352,853	22.71	17.0
委託料	221,166,930	16.57	12.7	215,338,619	16.01	12.0
修繕費	127,810,655	9.58	7.3	153,806,832	11.44	8.6
動力費	108,893,179	8.16	6.2	103,248,632	7.68	5.8
薬品費	16,596,540	1.24	0.9	18,086,310	1.34	1.0
材料費	2,738,492	0.21	0.2	3,419,670	0.25	0.2
負担金	19,052,737	1.43	1.1	18,342,098	1.36	1.0
受水費	132,682,232	9.94	7.6	139,285,552	10.36	7.8
減価償却費	712,756,356	53.40	40.8	713,950,302	53.09	39.7
固定資産除却費	28,924,963	2.17	1.7	13,711,098	1.02	0.8
支払利息及び企業債取扱諸費	92,627,617	6.94	5.3	93,463,406	6.95	5.2
その他の費用	7,244,339	0.54	0.4	17,207,387	1.28	0.9
合 計	1,747,531,059	130.94	100.0	1,795,212,759	133.49	100.0
年 間 有 収 水 量	13,346,240 m ³			13,448,538 m ³		

(消費税及び地方消費税抜)

29年度と28年度の比較増減		27年 度			29年度と27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
△304,482	0.06	155,835,774	11.55	9.2	△3,132,444	△0.11
1,339,815	0.15	77,813,222	5.77	4.6	△577,784	0.02
0	0.00	0	0.00	0.0	0	0.00
301,917	0.05	50,414,728	3.73	3.0	△3,316,477	△0.20
△29,653,084	△2.21	6,034,300	0.45	0.4	△6,034,300	△0.45
△28,315,834	△1.95	290,098,024	21.50	17.2	△13,061,005	△0.74
5,828,311	0.56	184,254,722	13.66	10.9	36,912,208	2.91
△25,996,177	△1.86	142,837,346	10.59	8.5	△15,026,691	△1.01
5,644,547	0.48	126,898,476	9.40	7.5	△18,005,297	△1.24
△1,489,770	△0.10	15,442,628	1.14	0.9	1,153,912	0.10
△681,178	△0.04	2,460,716	0.18	0.2	277,776	0.03
710,639	0.07	18,316,822	1.36	1.1	735,915	0.07
△6,603,320	△0.42	139,687,850	10.35	8.3	△7,005,618	△0.41
△1,193,946	0.31	659,609,666	48.89	39.1	53,146,690	4.51
15,213,865	1.15	8,769,328	0.65	0.5	20,155,635	1.52
△835,789	△0.01	89,672,406	6.65	5.3	2,955,211	0.29
△9,963,048	△0.74	9,183,460	0.68	0.5	△1,939,121	△0.14
△47,681,700	△2.55	1,687,231,444	125.05	100.0	60,299,615	5.89
△102,298	m ³	13,492,873 m ³			△146,633	m ³

補 填 資 金 運 用 表

資 産 区 分			年 度		平成 28 年 度		
					資 金 現 在 高	決 算 額	残 高
収 入 益 的 支	収 入				2,308,695,364		
	支 出				1,857,887,425		
	差 引 額				450,807,939		
資 本 的 支	収 入				632,076,907		
	支 出				1,310,338,584		
	差 引 不 足 額				678,261,677		
補 填 資 金	当年度分消費税資本の収支調整額			77,462,871	77,462,871	0	
	当 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金			728,003,963	0	728,003,963	
	過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金			1,149,759,548	600,798,806	548,960,742	
	繰 越 利 益 剰 余 金			5,465,077,028	0	5,465,077,028	
	内 訳	建 設 改 良 積 立 金		3,513,157,804	0	3,513,157,804	
		災 害 復 旧 積 立 金		500,000,000	0	500,000,000	
		利 益 積 立 金		1,451,919,224	0	1,451,919,224	
		未 処 分		0	0	0	
	当 年 度 利 益 剰 余 金			450,807,939	0	450,807,939	
	内 訳	減 債 積 立 金					
		建 設 改 良 積 立 金					
		未 処 分		450,807,939	0	450,807,939	
減 債 積 立 金			0	0	0		
繰 越 工 事 資 金							
計				7,871,111,349	678,261,677	7,192,849,672	

(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29年度			平成30年度		
資金現在高	決算額	残高	資金現在高	予算額	残高
	2,174,760,016			2,081,658,000	
	1,812,288,613			1,919,006,000	
	362,471,403			162,652,000	
	538,818,198			741,863,000	
	1,520,031,021			2,858,188,000	
	981,212,823			2,116,325,000	
92,504,930	92,504,930	0	133,288,791	133,288,791	0
741,716,037	0	741,716,037	740,702,209	740,702,209	0
1,276,964,705	888,707,893	388,256,812	1,129,972,849	1,129,972,849	0
5,915,884,967	0	5,915,884,967	6,278,356,370	112,361,151	6,165,995,219
3,863,220,584	0	3,863,220,584	4,123,582,920	112,361,151	4,011,221,769
500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0	500,000,000
1,552,664,383	0	1,552,664,383	1,654,773,450	0	1,654,773,450
0	0	0	0	0	0
362,471,403	0	362,471,403	162,652,000	0	162,652,000
362,471,403	0	362,471,403	162,652,000	0	162,652,000
0	0	0	0	0	0
8,389,542,042	981,212,823	7,408,329,219	8,444,972,219	2,116,325,000	6,328,647,219

損益分岐点分析表

(消費税及び地方消費税抜)

項目	平成27年度			平成28年度			平成29年度			平成30年度(予算)		
	金額	すう勢比	構成比	金額	すう勢比	構成比	金額	すう勢比	構成比	金額	すう勢比	構成比
	円	%	%	円	%	%	円	%	%	円	%	%
変動費												
薬品費	15,442,628	100.0	0.9	18,086,310	117.1	1.0	16,596,540	107.5	1.0	18,656,000	120.8	1.0
受水費	139,687,850	100.0	8.3	139,285,552	99.7	7.7	132,682,232	95.0	7.6	132,877,000	95.1	7.2
動力費	126,898,476	100.0	7.5	103,248,632	81.4	5.8	108,893,179	85.8	6.2	113,972,000	89.8	6.2
工事請負費	0	100.0	0.0	1,872,000	—	0.1	3,710,000	—	0.2	4,437,000	—	0.3
計(A)	282,028,954	100.0	16.7	262,492,494	93.1	14.6	261,881,951	92.9	15.0	269,942,000	95.7	14.7
固定費												
減価償却費	659,609,666	100.0	39.1	713,950,302	108.2	39.8	712,756,356	108.1	40.8	720,023,000	109.2	39.1
賃借料	2,208,429	100.0	0.1	4,912,758	222.5	0.3	5,039,710	228.2	0.3	4,748,000	215.0	0.2
保険料	2,143,794	100.0	0.1	2,318,068	108.1	0.1	2,136,655	99.7	0.1	1,908,000	89.0	0.1
人件費	290,098,024	100.0	17.2	305,352,853	105.3	17.0	277,359,176	95.6	15.9	312,060,000	107.6	16.9
修繕費	142,837,346	100.0	8.5	153,806,832	107.7	8.6	127,810,655	89.5	7.3	163,928,000	114.8	8.9
材料費	2,460,716	100.0	0.2	3,419,670	139.0	0.2	2,738,492	111.3	0.1	3,234,000	131.4	0.2
研修費	99,076	100.0	0.0	90,742	91.6	0.0	111,632	112.7	0.0	208,000	209.9	0.0
企業債利息	89,672,406	100.0	5.3	93,463,406	104.2	5.2	92,352,925	103.0	5.3	93,969,000	104.8	5.1
負担金	18,316,822	100.0	1.1	18,342,098	100.1	1.0	19,052,737	104.0	1.1	21,783,000	118.9	1.2
その他	197,756,211	100.0	11.7	237,063,536	119.9	13.2	246,290,770	124.5	14.1	249,946,000	126.4	13.6
計(B)	1,405,202,490	100.0	83.3	1,532,720,265	109.1	85.4	1,485,649,108	105.7	85.0	1,571,807,000	111.9	85.3
(A)+(B) 給水原価	1,687,231,444	100.0	100.0	1,795,212,759	106.4	100.0	1,747,531,059	103.6	100.0	1,841,749,000	109.2	100.0

給水収益等(C)	1,925,058,398	1,925,219,415	1,915,094,868	1,860,589,000
----------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点(D) $\frac{a(B)}{1-(A)/(C)}$	1,646,408,020	1,774,688,781	1,720,987,631	1,838,551,743
--------------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点高 さ (D)/(C)×100	85.5	92.2	89.9	98.8
----------------------------	------	------	------	------

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 9 年度	2 8 年度	2 7 年度	2 6 年度	指標
施設の効率性						
施設利用率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	44.4	45.2	46.7	43.9	－
負荷率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	89.0	92.9	89.7	89.6	－
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	49.8	48.7	52.0	49.0	－
損益に関する各種比較率						
総資本利益率 (%)	$\frac{\text{当年度経常利益}}{(\text{期首総資本} + \text{期末総資本})/2} \times 100$	1.3	1.2	1.7	1.5	↑
経営資本営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{経営資本}} \times 100$	1.1	0.9	1.5	1.3	－
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	120.0	124.3	122.8	117.3	↑
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	118.4	115.8	122.8	119.6	↑
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	113.9	111.6	118.8	115.7	↑
営業収益営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	12.2	10.4	15.8	13.5	－
利子負担率 (%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	1.7	1.8	2.0	2.1	↓
企業債償還元金対減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	32.6	30.8	29.7	28.3	↓
企業債償還元金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	12.1	11.4	10.2	9.7	↓
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	4.8	4.6	4.8	↓
企業債元利償還金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	16.9	16.2	14.8	14.4	↓
平均給与 (千円)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	7,327	8,036	7,840	8,003	－
労働分配率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{営業収益} - \text{減価償却費}} \times 100$	22.4	24.4	22.2	25.1	↓
職員給与費対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{給水収益}} \times 100$	14.5	15.9	15.1	16.9	↓
職員一人当り給水量 (㎡)	$\frac{\text{給水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	350,104	352,758	363,544	330,925	－
職員一人当り給水人口 (人)	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	2,967	3,012	3,079	2,816	－

項 目		算 出 方 法	2 9 年度	2 8 年度	2 7 年度	2 6 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)		$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	51,485	51,764	53,091	48,012	↑
職員一人当り 有形固定資産 (千円)		$\frac{\text{期末有形固定資産}}{\text{損益勘定所属職員数} + \text{資本勘定所属職員数}} \div 1000$	456,610	446,092	430,078	405,497	↑
1 万 m ³ 当 り 有 収 水 量 一 日	損益勘定 所属職員数 (人)	$\frac{\text{職員数 (損益勘定所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{ 日} \div 10,000 \text{ m}^3}$	10	10	10	11	—
	原・浄・配水 施設関係 (人)	$\frac{\text{職員数 (原水浄水費・配水給水費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{ 日} \div 10,000 \text{ m}^3}$	6	7	6	7	—
	検針・集金 関係 (人)	$\frac{\text{職員数 (業務費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{ 日} \div 10,000 \text{ m}^3}$	1	1	1	1	—
全 職 員	基本給(月額) (円)	$\frac{\text{給料} + \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	338,271	337,218	354,119	358,866	—
	手当(月額) (円)	$\frac{\text{手当} - \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	158,263	155,657	163,657	163,105	—
	平均年齢 (歳)		46	46	47	48	—
	平均勤続年数 (年)		24	23	24	25	—
資産及び資本構成比率							
固定資産構成比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$	74.4	74.3	74.3	74.8	↓
固定負債構成比率 (%)		$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	23.2	22.8	20.9	21.1	↓
自己資本構成比率 (%)		$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	75.2	75.7	77.3	77.4	↑
固定資産対 長期資本比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	75.6	75.4	75.7	76.0	↓
固定比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$	98.9	98.1	96.1	96.7	↓
流動比率 (%)		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	1,600.7	1,742.4	1,400.2	1,709.5	↑
当座比率 (%)		$\frac{\text{当座資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	1,597.8	1,739.2	1,397.3	1,705.7	↑
現金比率 (%)		$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$	1,536.7	1,674.4	1,342.0	1,638.1	↑
給水人口一人当り 自己資本 (円)		$\frac{\text{自己資本}}{\text{給水人口}}$	176,325	171,040	165,200	160,184	—
配水量 1 m ³ 当り 自己資本 (円)		$\frac{\text{自己資本}}{\text{配水量}}$	1,204.44	1,163.30	1,114.77	1,069.24	—

項 目	算 出 方 法	2 9 年 度	2 8 年 度	2 7 年 度	2 6 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	0.10	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	0.09	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	0.13	0.14	0.13	↑
減価償却率 (%)	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{有形固定資産} + \text{無形固定資産} - \text{土地} - \text{立木} - \text{建設仮勘定} - \text{電話加入権} + \text{当年度減価償却費}} \times 100$	4.81	4.76	4.56	4.50	↓
流動資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産}) / 2}$	0.29	0.30	0.32	0.34	↑
現金預金回転率 (回)	$\frac{\text{当年度支出額}}{(\text{期首現金預金} + \text{期末現金預金}) / 2}$	0.42	0.44	0.40	0.37	↑
貯蔵品回転率 (回)	$\frac{\text{期首貯蔵品} + \text{当年度購入貯蔵品} + \text{当年度発生貯蔵品} - \text{期末貯蔵品}}{(\text{期首貯蔵品} + \text{期末貯蔵品}) / 2}$	2.21	2.14	1.82	1.89	↑
未収金回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金}) / 2}$	9.20	9.05	9.16	9.13	↑

※指標の↑は高い方が良く、↓は低い方がよい。

※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る。

※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る。

財務分析において用いた用語は次のとおりである。

1. 自己資本 = 資本金 + 剰余金 + 繰延収益
2. 総資本 = 負債・資本合計
3. 経営資本 = 負債・資本合計 - (建設仮勘定 + 投資資産)
4. 総収益 = 営業収益 + 営業外収益 + 特別利益
5. 総費用 = 営業費用 + 営業外費用 + 特別損失
6. 経常収益 = 営業収益 + 営業外収益
7. 経常費用 = 営業費用 + 営業外費用
8. 当座比率 = 酸性試験比率
9. 当座資産 = 現金預金 + 未収金
10. 支払利息には 企業債取扱諸費 を含まない。
11. 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。
12. 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。
13. 貯蔵品回転率には 仮払いによる入出庫 を含まない。
14. 企業債償還元金には 借換のための償還金 を含まない。
15. 借入金 = 他会計借入金 + 一時借入金
16. 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。
17. 職員一人当たり営業収益 = 労働生産性

収益の収入 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					
水道事業収益	2,335,812,523	2,178,103,729	161,102,886	36,861,823	110,420,719	10,426,252	0	2,174,709,637
営業収益	2,113,604,825	2,100,214,077	155,333,298	3,067,500	1,948,496	8,374,752	0	1,958,271,527
給水収益	2,068,045,780	2,068,045,780	152,950,912	0	0	0	0	1,915,094,868
水道料金	2,068,045,780	2,068,045,780	152,950,912	0	0	0	0	1,915,094,868
水道料金	2,068,045,780	2,068,045,780	152,950,912	0	0	0	0	1,915,094,868
加入金	29,122,200	29,122,200	2,157,200	0	0	0	0	26,965,000
加入金	29,122,200	29,122,200	2,157,200	0	0	0	0	26,965,000
φ 13 mm	5,248,800	5,248,800	388,800	0	0	0	0	4,860,000
φ 20 mm	18,468,000	18,468,000	1,368,000	0	0	0	0	17,100,000
φ 25 mm	621,000	621,000	46,000	0	0	0	0	575,000
φ 30 mm	550,800	550,800	40,800	0	0	0	0	510,000
φ 40 mm	329,400	329,400	24,400	0	0	0	0	305,000
φ 50 mm	507,600	507,600	37,600	0	0	0	0	470,000
φ 13 mm→φ 20 mm	2,527,200	2,527,200	187,200	0	0	0	0	2,340,000
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	113,400	113,400	8,400	0	0	0	0	105,000
φ 25 mm→φ 50 mm	383,400	383,400	28,400	0	0	0	0	355,000
φ 13mm + φ 20mm + φ 25mm→φ 50mm	270,000	270,000	20,000	0	0	0	0	250,000
その他の営業収益	16,436,845	3,046,097	225,186	3,067,500	1,948,496	8,374,752	0	16,211,659
手数料	3,067,500	0	0	3,067,500	0	0	0	3,067,500
工事検査手数料	1,375,500	0	0	1,375,500	0	0	0	1,375,500
給水申込み審査手数料	1,375,500	0	0	1,375,500	0	0	0	1,375,500
複写機使用手数料(給水装置台帳)	27,000	0	0	27,000	0	0	0	27,000
複写機使用手数料(導・送・配水管図)	152,000	0	0	152,000	0	0	0	152,000
指定給水装置工事事業者指定手数料	130,000	0	0	130,000	0	0	0	130,000
指定給水装置工事事業者証再交付手数料	7,500	0	0	7,500	0	0	0	7,500
分水料金	3,046,097	3,046,097	225,186	0	0	0	0	2,820,911
分水料金	3,046,097	3,046,097	225,186	0	0	0	0	2,820,911
消火栓維持管理負担金	10,323,248	0	0	0	1,948,496	8,374,752	0	10,323,248
消火栓維持管理負担金(不課税分)	1,948,496	0	0	0	1,948,496	0	0	1,948,496
消火栓維持管理負担金(特定収入)	8,374,752	0	0	0	0	8,374,752	0	8,374,752
営業外収益	193,869,180	76,754,353	5,685,498	6,591,104	108,472,223	2,051,500	0	188,183,682
受取利息	2,995,000	0	0	2,995,000	0	0	0	2,995,000
預金利息	2,995,000	0	0	2,995,000	0	0	0	2,995,000
自由金利型預金利息	2,995,000	0	0	2,995,000	0	0	0	2,995,000
他会計補助金	6,056,666	0	0	0	6,056,666	0	0	6,056,666
一般会計補助金	6,056,666	0	0	0	6,056,666	0	0	6,056,666
繰出基準補助金	4,609,322	0	0	0	4,609,322	0	0	4,609,322
繰出基準外補助金	1,447,344	0	0	0	1,447,344	0	0	1,447,344
補助金	2,041,000	0	0	0	0	2,041,000	0	2,041,000
県補助金	2,041,000	0	0	0	0	2,041,000	0	2,041,000
県補助金	2,041,000	0	0	0	0	2,041,000	0	2,041,000
長期前受金戻入	102,109,067	0	0	0	102,109,067	0	0	102,109,067
長期前受金戻入	102,109,067	0	0	0	102,109,067	0	0	102,109,067
長期前受金戻入	102,109,067	0	0	0	102,109,067	0	0	102,109,067
受託工事収益	1,976,400	1,976,400	146,400	0	0	0	0	1,830,000
受託工事収益	1,976,400	1,976,400	146,400	0	0	0	0	1,830,000
受託工事収益(課税分)	1,976,400	1,976,400	146,400	0	0	0	0	1,830,000
雑収益	78,691,047	74,777,953	5,539,098	3,596,104	306,490	10,500	0	73,151,949
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	1,956,776	0	0	1,956,776	0	0	0	1,956,776
水道用地使用料	1,956,776	0	0	1,956,776	0	0	0	1,956,776
下水道使用料徴収事務負担金	67,352,831	67,352,831	4,989,092	0	0	0	0	62,363,739
下水道使用料徴収事務負担金	67,352,831	67,352,831	4,989,092	0	0	0	0	62,363,739
不用品売却収益	3,738,471	3,738,471	276,923	0	0	0	0	3,461,548
古物メーター	3,594,399	3,594,399	266,251	0	0	0	0	3,328,148
不用品貯蔵品売却収益	144,072	144,072	10,672	0	0	0	0	133,400
その他雑収益	5,356,169	3,686,651	273,083	1,352,528	306,490	10,500	0	5,083,086
取替メーター等貯蔵品受入価格	258,340	0	0	0	258,340	0	0	258,340
水道施設損傷弁償金	183,060	183,060	13,560	0	0	0	0	169,500
弁償金等(特定収入)	10,500	0	0	0	0	10,500	0	10,500
その他(課税分)	3,503,591	3,503,591	259,523	0	0	0	0	3,244,068
その他(非課税分)	1,352,528	0	0	1,352,528	0	0	0	1,352,528
その他(不課税分)	48,150	0	0	0	48,150	0	0	48,150
特別利益	28,338,518	1,135,299	84,090	27,203,219	0	0	0	28,254,428
固定資産売却益	28,263,196	1,126,233	83,424	27,136,963	0	0	0	28,179,772
固定資産売却益	28,263,196	1,126,233	83,424	27,136,963	0	0	0	28,179,772
固定資産売却益(課税分)	1,126,233	1,126,233	83,424	0	0	0	0	1,042,809
固定資産売却益(非課税分)	27,136,963	0	0	27,136,963	0	0	0	27,136,963
過年度損益修正益	75,322	9,066	666	66,256	0	0	0	74,656
過年度損益修正益	75,322	9,066	666	66,256	0	0	0	74,656
過年度損益修正益(課税分)	9,066	9,066	666	0	0	0	0	8,400
過年度損益修正益(非課税分)	66,256	0	0	66,256	0	0	0	66,256

※ 水道事業収益(税抜決算額)△50,379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)△64円及びその他雑収益(貸倒れ分)△50,315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	1,879,750,606	726,628,728	53,767,835	95,888,839	1,043,476,539	0	13,756,500	1,812,226,271
営業費用	1,772,857,579	726,239,894	53,760,398	3,535,914	1,043,081,771	0	0	1,719,097,181
原水及び浄水費	468,284,520	352,246,179	26,091,887	858,611	115,179,730	0	0	442,192,633
給料	64,054,140	0	0	0	64,054,140	0	0	64,054,140
給料	64,054,140	0	0	0	64,054,140	0	0	64,054,140
手当等	23,781,894	847,380	62,758	0	22,934,514	0	0	23,719,136
扶養手当	2,418,000	0	0	0	2,418,000	0	0	2,418,000
住居手当	324,000	0	0	0	324,000	0	0	324,000
通勤手当	847,380	847,380	62,758	0	0	0	0	784,622
特殊勤務手当	513,760	0	0	0	513,760	0	0	513,760
時間外及び休日勤務手当	522,568	0	0	0	522,568	0	0	522,568
管理職手当	2,160,600	0	0	0	2,160,600	0	0	2,160,600
期末及び勤勉手当	16,531,786	0	0	0	16,531,786	0	0	16,531,786
児童手当	460,000	0	0	0	460,000	0	0	460,000
管理職員特別勤務手当	3,800	0	0	0	3,800	0	0	3,800
賞与引当金繰入額	10,684,000	0	0	0	10,684,000	0	0	10,684,000
賞与引当金繰入額	10,684,000	0	0	0	10,684,000	0	0	10,684,000
賃金	999,300	0	0	0	999,300	0	0	999,300
賃金(職員給与と費以外)	999,300	0	0	0	999,300	0	0	999,300
法定福利費	16,565,700	0	0	227,621	16,338,079	0	0	16,565,700
市町村職員共済組合負担金	15,963,039	0	0	0	15,963,039	0	0	15,963,039
地方公務員災害補償負担金	191,304	0	0	191,304	0	0	0	191,304
健康保険料(職員給与と費)	143,418	0	0	0	143,418	0	0	143,418
厚生年金保険料(職員給与と費)	225,926	0	0	0	225,926	0	0	225,926
児童手当事業主拠出金(職員給与と費)	5,696	0	0	0	5,696	0	0	5,696
雇用保険料(職員給与と費以外)	10,408	0	0	10,408	0	0	0	10,408
労災保険料(職員給与と費以外)	2,694	0	0	2,694	0	0	0	2,694
雇用保険料(職員給与と費)	23,215	0	0	23,215	0	0	0	23,215
備用品費	5,719,191	5,719,191	423,606	0	0	0	0	5,295,585
備品購入費	117,180	117,180	8,680	0	0	0	0	108,500
事務用消耗品費(課税分)	104,990	104,990	7,768	0	0	0	0	97,222
事業用消耗品費	5,497,021	5,497,021	407,158	0	0	0	0	5,089,863
燃料費	704,247	687,150	50,882	0	17,097	0	0	653,365
燃料費(課税)	687,150	687,150	50,882	0	0	0	0	636,268
燃料費(不課税)	17,097	0	0	0	17,097	0	0	17,097
光熱水費	1,003,283	1,003,283	74,241	0	0	0	0	929,042
光熱水費	1,003,283	1,003,283	74,241	0	0	0	0	929,042
通信運搬費	2,788,279	2,788,279	206,433	0	0	0	0	2,581,846
通信運搬費	2,788,279	2,788,279	206,433	0	0	0	0	2,581,846
委託料	38,755,140	38,755,140	2,870,742	0	0	0	0	35,884,398
職員健康診断委託料	82,500	82,500	6,110	0	0	0	0	76,390
その他委託料	358,560	358,560	26,560	0	0	0	0	332,000
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	33,480,000	33,480,000	2,479,992	0	0	0	0	31,000,008
手数料	18,378,302	18,366,582	1,360,473	11,720	0	0	0	17,017,829
施設除草手数料	1,961,265	1,961,265	145,268	0	0	0	0	1,815,997
その他手数料(課税分)	16,405,317	16,405,317	1,215,205	0	0	0	0	15,190,112
その他手数料(非課税分)	11,720	0	0	11,720	0	0	0	11,720
賃借料	932,194	314,124	23,260	618,070	0	0	0	908,934
複写機等賃借料	314,124	314,124	23,260	0	0	0	0	290,864
土地借上料	618,070	0	0	618,070	0	0	0	618,070
修繕費	39,245,579	39,245,579	2,907,076	0	0	0	0	36,338,503
修繕費	28,036,356	28,036,356	2,076,763	0	0	0	0	25,959,593
修繕費(工事関係)	11,209,223	11,209,223	830,313	0	0	0	0	10,378,910
動力費	65,562,749	65,562,749	4,856,443	0	0	0	0	60,706,306
動力費	65,562,749	65,562,749	4,856,443	0	0	0	0	60,706,306
薬品費	17,924,257	17,924,257	1,327,717	0	0	0	0	16,596,540
薬品費	17,924,257	17,924,257	1,327,717	0	0	0	0	16,596,540
材料費	289,345	289,345	21,432	0	0	0	0	267,913
購入材料費	289,345	289,345	21,432	0	0	0	0	267,913
負担金	9,712,470	9,701,770	718,648	1,200	9,500	0	0	8,993,822
桐生川ダム・草木ダム管理負担金	9,701,770	9,701,770	718,648	0	0	0	0	8,983,122
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	143,296,739	143,296,739	10,614,507	0	0	0	0	132,682,232
受水費	143,296,739	143,296,739	10,614,507	0	0	0	0	132,682,232
下水道使用料	7,744,611	7,744,611	573,669	0	0	0	0	7,170,942
下水道使用料	7,744,611	7,744,611	573,669	0	0	0	0	7,170,942

(単位:円)

科 目 名 称	税込決算額	課 税		非 課 税	不 課 税	貯蔵品	消費税	税抜決算額 (A-(C+G))
	A (B+D+E+F+G)	税込額 B	消費税 C					
公課費	143,100	0	0	0	143,100	0	0	143,100
公課費	143,100	0	0	0	143,100	0	0	143,100
配水及び給水費	289,634,872	224,844,122	16,631,221	288,987	64,501,763	0	0	273,003,651
給料	26,923,536	0	0	0	26,923,536	0	0	26,923,536
給料	26,923,536	0	0	0	26,923,536	0	0	26,923,536
手当等	9,166,069	316,800	23,460	0	8,849,269	0	0	9,142,609
扶養手当	120,000	0	0	0	120,000	0	0	120,000
通勤手当	316,800	316,800	23,460	0	0	0	0	293,340
時間外及び休日勤務手当	452,772	0	0	0	452,772	0	0	452,772
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	6,656,497	0	0	0	6,656,497	0	0	6,656,497
賞与引当金繰入額	3,738,000	0	0	0	3,738,000	0	0	3,738,000
賞与引当金繰入額	3,738,000	0	0	0	3,738,000	0	0	3,738,000
法定福利費	6,659,379	0	0	114,597	6,544,782	0	0	6,659,379
市町村職員共済組合負担金	5,704,818	0	0	0	5,704,818	0	0	5,704,818
地方公務員災害補償負担金	68,166	0	0	68,166	0	0	0	68,166
健康保険料(職員給与費)	321,345	0	0	0	321,345	0	0	321,345
厚生年金保険料(職員給与費)	506,035	0	0	0	506,035	0	0	506,035
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	12,584	0	0	0	12,584	0	0	12,584
雇用保険料(職員給与費)	46,431	0	0	46,431	0	0	0	46,431
備用品費	440,334	440,334	32,610	0	0	0	0	407,724
備品購入費	201,960	201,960	14,960	0	0	0	0	187,000
事務用消耗品費(課税分)	67,780	67,780	5,016	0	0	0	0	62,764
事業用消耗品費	170,594	170,594	12,634	0	0	0	0	157,960
燃料費	168,953	166,505	12,326	0	2,448	0	0	156,627
燃料費(課税)	166,505	166,505	12,326	0	0	0	0	154,179
燃料費(不課税)	2,448	0	0	0	2,448	0	0	2,448
光熱水費	1,463,768	1,463,768	108,234	0	0	0	0	1,355,534
光熱水費	1,463,768	1,463,768	108,234	0	0	0	0	1,355,534
通信運搬費	3,990,275	3,990,275	277,387	0	0	0	0	3,712,888
通信運搬費	3,990,275	3,990,275	277,387	0	0	0	0	3,712,888
委託料	78,720,770	78,720,770	5,831,162	0	0	0	0	72,889,608
漏水調査委託料	18,450,710	18,450,710	1,366,716	0	0	0	0	17,083,994
検漏メーター取替委託料	24,397,200	24,397,200	1,807,200	0	0	0	0	22,590,000
電算業務委託料	12,139,200	12,139,200	899,200	0	0	0	0	11,240,000
その他委託料	23,733,660	23,733,660	1,758,046	0	0	0	0	21,975,614
手数料	4,489,123	4,474,483	331,436	14,640	0	0	0	4,157,687
施設除草手数料	1,710,589	1,710,589	126,704	0	0	0	0	1,583,885
その他手数料(課税分)	2,763,894	2,763,894	204,732	0	0	0	0	2,559,162
その他手数料(非課税分)	14,640	0	0	14,640	0	0	0	14,640
賃借料	709,892	560,592	36,192	149,300	0	0	0	673,700
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
修繕費	96,491,554	80,059,034	5,930,297	0	16,432,520	0	0	90,561,257
修繕費	5,706,542	5,706,542	422,705	0	0	0	0	5,283,837
メーター取替費	16,432,520	0	0	0	16,432,520	0	0	16,432,520
破裂修繕関係工事費	53,962,740	53,962,740	3,997,240	0	0	0	0	49,965,500
修繕費(工事関係)	20,389,752	20,389,752	1,510,352	0	0	0	0	18,879,400
工事請負費	2,030,400	2,030,400	150,400	0	0	0	0	1,880,000
その他工事費	2,030,400	2,030,400	150,400	0	0	0	0	1,880,000
動力費	52,041,665	52,041,665	3,854,792	0	0	0	0	48,186,873
動力費	52,041,665	52,041,665	3,854,792	0	0	0	0	48,186,873
材料費	2,513,504	579,496	42,925	0	1,934,008	0	0	2,470,579
購入材料費	579,496	579,496	42,925	0	0	0	0	536,571
貯蔵品材料費	1,934,008	0	0	0	1,934,008	0	0	1,934,008
負担金	10,450	0	0	10,450	0	0	0	10,450
その他負担金(非課税分)	10,450	0	0	10,450	0	0	0	10,450
公課費	77,200	0	0	0	77,200	0	0	77,200
公課費	77,200	0	0	0	77,200	0	0	77,200
受託工事費	1,976,400	1,976,400	146,400	0	0	0	0	1,830,000
工事請負費	1,976,400	1,976,400	146,400	0	0	0	0	1,830,000
配水管新設工事費	1,976,400	1,976,400	146,400	0	0	0	0	1,830,000
業務費	126,732,825	113,091,351	8,377,106	42,046	13,599,428	0	0	118,355,719
給料	7,163,400	0	0	0	7,163,400	0	0	7,163,400
給料	7,163,400	0	0	0	7,163,400	0	0	7,163,400
手当等	3,573,336	74,400	5,508	0	3,498,936	0	0	3,567,828
扶養手当	252,000	0	0	0	252,000	0	0	252,000
住居手当	294,000	0	0	0	294,000	0	0	294,000
通勤手当	74,400	74,400	5,508	0	0	0	0	68,892
時間外及び休日勤務手当	688,775	0	0	0	688,775	0	0	688,775
期末及び勤勉手当	2,144,161	0	0	0	2,144,161	0	0	2,144,161
児童手当	120,000	0	0	0	120,000	0	0	120,000

(単位:円)

科目名称	税込決算額	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))
	A (B+D+E+F+G)	税込額 B	消費税 C					
賞与引当金繰入額	958,000	0	0	0	958,000	0	0	958,000
賞与引当金繰入額	958,000	0	0	0	958,000	0	0	958,000
法定福利費	1,994,648	0	0	15,556	1,979,092	0	0	1,994,648
市町村職員共済組合負担金	1,979,092	0	0	0	1,979,092	0	0	1,979,092
地方公務員災害補償負担金	15,556	0	0	15,556	0	0	0	15,556
印刷製本費	131,760	131,760	9,760	0	0	0	0	122,000
印刷製本費	131,760	131,760	9,760	0	0	0	0	122,000
通信運搬費	580,740	580,740	43,007	0	0	0	0	537,733
通信運搬費	580,740	580,740	43,007	0	0	0	0	537,733
委託料	106,029,524	106,029,524	7,854,039	0	0	0	0	98,175,485
電算業務委託料	11,680,724	11,680,724	865,239	0	0	0	0	10,815,485
検針・料金業務委託料	94,348,800	94,348,800	6,988,800	0	0	0	0	87,360,000
手数料	6,274,927	6,274,927	464,792	0	0	0	0	5,810,135
その他手数料(課税分)	6,274,927	6,274,927	464,792	0	0	0	0	5,810,135
保険料	26,490	0	0	26,490	0	0	0	26,490
その他保険料	26,490	0	0	26,490	0	0	0	26,490
総係費	144,547,643	34,081,842	2,513,784	2,346,270	108,119,531	0	0	142,033,859
給料	54,562,254	0	0	0	54,562,254	0	0	54,562,254
給料	54,562,254	0	0	0	54,562,254	0	0	54,562,254
手当等	21,830,877	526,800	39,012	0	21,304,077	0	0	21,791,865
扶養手当	1,212,000	0	0	0	1,212,000	0	0	1,212,000
通勤手当	526,800	526,800	39,012	0	0	0	0	487,788
特殊勤務手当	1,080	0	0	0	1,080	0	0	1,080
時間外及び休日勤務手当	1,032,420	0	0	0	1,032,420	0	0	1,032,420
宿日直手当	50,400	0	0	0	50,400	0	0	50,400
管理職手当	3,864,636	0	0	0	3,864,636	0	0	3,864,636
期末及び勤勉手当	14,613,141	0	0	0	14,613,141	0	0	14,613,141
児童手当	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000
管理職員特別勤務手当	30,400	0	0	0	30,400	0	0	30,400
賞与引当金繰入額	8,381,000	0	0	0	8,381,000	0	0	8,381,000
賞与引当金繰入額	8,381,000	0	0	0	8,381,000	0	0	8,381,000
賃金	999,300	0	0	0	999,300	0	0	999,300
賃金(職員給与費以外)	999,300	0	0	0	999,300	0	0	999,300
報酬	2,635,400	0	0	0	2,635,400	0	0	2,635,400
報酬	2,635,400	0	0	0	2,635,400	0	0	2,635,400
法定福利費	18,533,681	0	0	158,476	18,375,205	0	0	18,533,681
市町村職員共済組合負担金	13,805,618	0	0	0	13,805,618	0	0	13,805,618
地方公務員災害補償負担金	98,747	0	0	98,747	0	0	0	98,747
健康保険料(職員給与費)	143,302	0	0	0	143,302	0	0	143,302
健康保険料(職員給与費以外)	103,479	0	0	0	103,479	0	0	103,479
厚生年金保険料(職員給与費)	225,744	0	0	0	225,744	0	0	225,744
厚生年金保険料(職員給与費以外)	164,992	0	0	0	164,992	0	0	164,992
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	5,692	0	0	0	5,692	0	0	5,692
児童手当事業主拠出金(職員給与費以外)	4,070	0	0	0	4,070	0	0	4,070
市町村職員共済組合追加費用負担金	3,922,308	0	0	0	3,922,308	0	0	3,922,308
雇用保険料(職員給与費以外)	29,015	0	0	29,015	0	0	0	29,015
労災保険料(職員給与費以外)	7,499	0	0	7,499	0	0	0	7,499
雇用保険料(職員給与費)	23,215	0	0	23,215	0	0	0	23,215
旅費	167,160	167,160	12,372	0	0	0	0	154,788
普通旅費	167,160	167,160	12,372	0	0	0	0	154,788
報償費	84,151	84,151	6,232	0	0	0	0	77,919
報償費(課税分)	79,151	79,151	5,862	0	0	0	0	73,289
社会参加費(課税分)	5,000	5,000	370	0	0	0	0	4,630
被服費	189,691	189,691	14,051	0	0	0	0	175,640
被服費	189,691	189,691	14,051	0	0	0	0	175,640
備品消費	1,287,163	1,287,163	95,334	0	0	0	0	1,191,829
事務用消耗品費(課税分)	692,029	692,029	51,255	0	0	0	0	640,774
事業用消耗品費(課税分)	595,134	595,134	44,079	0	0	0	0	551,055
燃料費	393,359	368,083	27,252	0	25,276	0	0	366,107
燃料費(課税)	368,083	368,083	27,252	0	0	0	0	340,831
燃料費(不課税)	25,276	0	0	0	25,276	0	0	25,276
光熱水費	334,018	334,018	24,714	0	0	0	0	309,304
光熱水費	334,018	334,018	24,714	0	0	0	0	309,304
印刷製本費	67,392	67,392	4,992	0	0	0	0	62,400
印刷製本費	67,392	67,392	4,992	0	0	0	0	62,400
通信運搬費	221,740	221,740	16,390	0	0	0	0	205,350
通信運搬費	221,740	221,740	16,390	0	0	0	0	205,350
委託料	15,354,832	15,354,832	1,137,393	0	0	0	0	14,217,439
職員健康診断委託料	443,872	443,872	32,878	0	0	0	0	410,994
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	14,463,840	14,463,840	1,071,395	0	0	0	0	13,392,445

(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	130,762	122,262	9,055	8,500	0	0	0	121,707
その他手数料(課税分)	122,262	122,262	9,055	0	0	0	0	113,207
その他手数料(非課税分)	8,500	0	0	8,500	0	0	0	8,500
賃借料	3,722,114	3,722,114	265,038	0	0	0	0	3,457,076
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	839,063	839,063	51,479	0	0	0	0	787,584
その他賃借料	49,995	49,995	3,703	0	0	0	0	46,292
修繕費	983,766	983,766	72,871	0	0	0	0	910,895
修繕費	983,766	983,766	72,871	0	0	0	0	910,895
補償費	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000
補償費	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000
研修費	120,560	120,560	8,928	0	0	0	0	111,632
研修費	120,560	120,560	8,928	0	0	0	0	111,632
食糧費	113,320	113,320	8,394	0	0	0	0	104,926
食糧費	113,320	113,320	8,394	0	0	0	0	104,926
厚生費	219,317	0	0	0	219,317	0	0	219,317
職員共済会交付金	219,317	0	0	0	219,317	0	0	219,317
負担金	10,818,691	10,398,102	770,226	69,129	351,460	0	0	10,048,465
庁舎管理負担金(課税分)	7,877,171	7,877,171	583,493	0	0	0	0	7,293,678
その他負担金(課税分)	2,520,931	2,520,931	186,733	0	0	0	0	2,334,198
その他負担金(不課税分)	351,460	0	0	0	351,460	0	0	351,460
庁舎管理負担金(非課税分)	55,429	0	0	55,429	0	0	0	55,429
その他負担金(非課税分)	13,700	0	0	13,700	0	0	0	13,700
保険料	2,110,165	0	0	2,110,165	0	0	0	2,110,165
自動車損害賠償保険料	819,527	0	0	819,527	0	0	0	819,527
施設賠償責任保険料	1,242,638	0	0	1,242,638	0	0	0	1,242,638
その他保険料	48,000	0	0	48,000	0	0	0	48,000
下水道使用料	20,688	20,688	1,530	0	0	0	0	19,158
下水道使用料	20,688	20,688	1,530	0	0	0	0	19,158
公課費	117,600	0	0	0	117,600	0	0	117,600
公課費	117,600	0	0	0	117,600	0	0	117,600
貸倒引当金繰入額	1,147,642	0	0	0	1,147,642	0	0	1,147,642
貸倒引当金繰入額	1,147,642	0	0	0	1,147,642	0	0	1,147,642
減価償却費	712,756,356	0	0	0	712,756,356	0	0	712,756,356
有形固定資産減価償却費	706,927,940	0	0	0	706,927,940	0	0	706,927,940
有形固定資産減価償却費	706,927,940	0	0	0	706,927,940	0	0	706,927,940
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	28,924,963	0	0	0	28,924,963	0	0	28,924,963
固定資産除却費	28,745,123	0	0	0	28,745,123	0	0	28,745,123
除却費	28,745,123	0	0	0	28,745,123	0	0	28,745,123
たな卸資産減耗費	179,840	0	0	0	179,840	0	0	179,840
たな卸資産減耗費	179,840	0	0	0	179,840	0	0	179,840
営業外費用	106,792,625	288,432	0	92,352,925	394,768	0	13,756,500	93,036,125
支払利息及び企業債取扱諸費	92,641,357	288,432	0	92,352,925	0	0	0	92,641,357
企業債利息	92,352,925	0	0	92,352,925	0	0	0	92,352,925
企業債利息	92,352,925	0	0	92,352,925	0	0	0	92,352,925
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	13,756,500	0	0	0	0	0	13,756,500	0
消費税及び地方消費税	13,756,500	0	0	0	0	0	13,756,500	0
消費税及び地方消費税	13,756,500	0	0	0	0	0	13,756,500	0
雑支出	394,768	0	0	0	394,768	0	0	394,768
不用品売却原価	264,435	0	0	0	264,435	0	0	264,435
不用貯蔵メーター	264,435	0	0	0	264,435	0	0	264,435
その他雑支出	130,333	0	0	0	130,333	0	0	130,333
消費税納税計算上の減額調整額	130,333	0	0	0	130,333	0	0	130,333
特別損失	100,402	100,402	7,437	0	0	0	0	92,965
過年度損益修正損	100,402	100,402	7,437	0	0	0	0	92,965
過年度損益修正損	100,402	100,402	7,437	0	0	0	0	92,965
過年度損益修正損(課税分)	100,402	100,402	7,437	0	0	0	0	92,965

※ 水道事業費(税抜決算額)△62,342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 △76,082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	538,818,198	125,027	9,261	1,894,037	512,474,534	24,324,600	0	538,808,937
企業債	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000
企業債	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000
企業債	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000
企業債	500,000,000	0	0	0	500,000,000	0	0	500,000,000
負担金	9,570,100	0	0	0	1,394,500	8,175,600	0	9,570,100
他会計負担金	9,570,100	0	0	0	1,394,500	8,175,600	0	9,570,100
一般会計負担金	9,570,100	0	0	0	1,394,500	8,175,600	0	9,570,100
消火栓新設工事負担金(不課税分)	1,394,500	0	0	0	1,394,500	0	0	1,394,500
消火栓新設工事負担金(特定収入分)	8,175,600	0	0	0	0	8,175,600	0	8,175,600
出資金	11,080,034	0	0	0	11,080,034	0	0	11,080,034
他会計出資金	11,080,034	0	0	0	11,080,034	0	0	11,080,034
一般会計出資金	11,080,034	0	0	0	11,080,034	0	0	11,080,034
繰出基準に基づく出資金	6,960,002	0	0	0	6,960,002	0	0	6,960,002
繰出基準外出資金	4,120,032	0	0	0	4,120,032	0	0	4,120,032
固定資産売却代金	2,019,064	125,027	9,261	1,894,037	0	0	0	2,009,803
固定資産売却代金	2,019,064	125,027	9,261	1,894,037	0	0	0	2,009,803
固定資産売却代金	2,019,064	125,027	9,261	1,894,037	0	0	0	2,009,803
固定資産売却代金(課税分)	125,027	125,027	9,261	0	0	0	0	115,766
固定資産売却代金(非課税分)	1,894,037	0	0	1,894,037	0	0	0	1,894,037
国県補助金	16,149,000	0	0	0	0	16,149,000	0	16,149,000
国庫補助金	16,149,000	0	0	0	0	16,149,000	0	16,149,000
国庫補助金	16,149,000	0	0	0	0	16,149,000	0	16,149,000
国庫補助金	16,149,000	0	0	0	0	16,149,000	0	16,149,000

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	1,520,031,021	1,254,238,866	92,172,864	707,406	265,084,749	0	0	1,427,858,157
建設改良費	1,287,360,044	1,254,238,866	92,172,864	707,406	32,413,772	0	0	1,195,187,180
(仮称)梅田浄水場建設事業費	609,115,823	596,144,800	44,158,872	21,172	12,949,851	0	0	564,956,951
給料	7,401,300	0	0	0	7,401,300	0	0	7,401,300
給料	7,401,300	0	0	0	7,401,300	0	0	7,401,300
手当等	3,554,598	24,000	1,776	0	3,530,598	0	0	3,552,822
扶養手当	420,000	0	0	0	420,000	0	0	420,000
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	654,730	0	0	0	654,730	0	0	654,730
期末及び勤勉手当	2,215,868	0	0	0	2,215,868	0	0	2,215,868
児童手当	240,000	0	0	0	240,000	0	0	240,000
法定福利費	2,039,125	0	0	21,172	2,017,953	0	0	2,039,125
市町村職員共済組合負担金	2,017,953	0	0	0	2,017,953	0	0	2,017,953
地方公務員災害補償負担金	21,172	0	0	21,172	0	0	0	21,172
委託料	15,120,000	15,120,000	1,120,000	0	0	0	0	14,000,000
その他委託料(工事関係)	15,120,000	15,120,000	1,120,000	0	0	0	0	14,000,000
工事請負費	581,000,800	581,000,800	43,037,096	0	0	0	0	537,963,704
送水管改良工事費	189,475,200	189,475,200	14,035,200	0	0	0	0	175,440,000
施設改良工事費	391,525,600	391,525,600	29,001,896	0	0	0	0	362,523,704
その他の建設改良費	656,926,413	638,614,574	47,304,768	32,388	18,279,451	0	0	609,621,645
給料	10,021,200	0	0	0	10,021,200	0	0	10,021,200
給料	10,021,200	0	0	0	10,021,200	0	0	10,021,200
手当等	5,553,308	213,600	15,816	0	5,339,708	0	0	5,537,492
住居手当	498,000	0	0	0	498,000	0	0	498,000
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	193,650	0	0	0	193,650	0	0	193,650
期末及び勤勉手当	4,648,058	0	0	0	4,648,058	0	0	4,648,058
法定福利費	2,950,431	0	0	31,888	2,918,543	0	0	2,950,431
市町村職員共済組合負担金	2,918,543	0	0	0	2,918,543	0	0	2,918,543
地方公務員災害補償負担金	31,888	0	0	31,888	0	0	0	31,888
備品消費	65,781	65,781	4,870	0	0	0	0	60,911
事務用消耗品費	53,172	53,172	3,937	0	0	0	0	49,235
事業用消耗品費	12,609	12,609	933	0	0	0	0	11,676
燃料費	123,053	123,053	9,109	0	0	0	0	113,944
燃料費(課税)	123,053	123,053	9,109	0	0	0	0	113,944
手数料	500	0	0	500	0	0	0	500
その他手数料(非課税分)	500	0	0	500	0	0	0	500
工事請負費	629,380,520	629,380,520	46,620,779	0	0	0	0	582,759,741
配水管新設工事費	62,552,520	62,552,520	4,633,520	0	0	0	0	57,919,000
配水管改良工事費	201,376,800	201,376,800	14,916,800	0	0	0	0	186,460,000
施設改良工事費	356,703,200	356,703,200	26,422,459	0	0	0	0	330,280,741
その他工事費	8,748,000	8,748,000	648,000	0	0	0	0	8,100,000
路面復旧費	7,644,700	7,644,700	566,274	0	0	0	0	7,078,426
配水管改良工事費	7,644,700	7,644,700	566,274	0	0	0	0	7,078,426
材料費	1,186,920	1,186,920	87,920	0	0	0	0	1,099,000
購入材料費	1,186,920	1,186,920	87,920	0	0	0	0	1,099,000
固定資産購入費	20,154,268	19,479,492	709,224	653,846	20,930	0	0	19,445,044
固定資産購入費	20,154,268	19,479,492	709,224	653,846	20,930	0	0	19,445,044
土地	624,376	0	0	624,376	0	0	0	624,376
車両運搬具(課税分)	1,749,600	1,749,600	129,600	0	0	0	0	1,620,000
工具器具及び備品(課税分)	7,824,924	7,824,924	579,624	0	0	0	0	7,245,300
車両運搬具(非課税分)	29,470	0	0	29,470	0	0	0	29,470
車両運搬具(不課税分)	13,200	0	0	0	13,200	0	0	13,200
車両運搬具(回収再資源化手)	7,730	0	0	0	7,730	0	0	7,730
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	1,163,540	0	0	0	1,163,540	0	0	1,163,540
メーター費	1,163,540	0	0	0	1,163,540	0	0	1,163,540
メーター費	1,163,540	0	0	0	1,163,540	0	0	1,163,540
企業債償還金	232,193,792	0	0	0	232,193,792	0	0	232,193,792
企業債償還金	232,193,792	0	0	0	232,193,792	0	0	232,193,792
企業債償還金	232,193,792	0	0	0	232,193,792	0	0	232,193,792
企業債償還金	232,193,792	0	0	0	232,193,792	0	0	232,193,792
国庫補助金返還金	477,185	0	0	0	477,185	0	0	477,185
国庫補助金返還金	477,185	0	0	0	477,185	0	0	477,185
国庫補助金返還金	477,185	0	0	0	477,185	0	0	477,185
国庫補助金返還金	477,185	0	0	0	477,185	0	0	477,185