

# 令和元年度 北九州市公営企業会計決算審査資料

## 目 次

上水道事業会計	89
工業用水道事業会計	101
交通事業会計	113
病院事業会計	125
下水道事業会計	137
公営競技事業会計	149

1 この資料は、令和元年度審査に際し、決算を通して経営成績並びに財政状態を観察するため、各公営企業局の決算計数を分析整理してその大要を収録した。

2 この資料は、会計ごとに

第1表	業 務 実 績 表
第2表	損 益 計 算 書 構 成 比 率 表
第3表	費 用 使 途 別 比 率 表
第4表	費 用 節 別 比 率 表
第5表	貸 借 対 照 表 構 成 比 率 表
第6表	経 営 分 析 表
第7表	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

の7表で構成されている。



# 〈上水道事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	元 年 度	30 年 度	30年度 に対する 比率	備 考
				%	
給水能力（水道事業）	m <sup>3</sup> /日	769,000	769,000	100.0	年度末現在
給水戸数（〃）	戸	505,268	502,849	100.5	〃
計画給水人口（〃）	人	1,106,100	1,106,100	100.0	拡張計画による給水人口
給水区域内人口（〃）	人	986,802	991,246	99.6	翌年度4月1日現在
現在給水人口（〃）	人	983,529	987,947	99.6	年度末現在
給水普及率（〃）	%	99.7	99.7	—	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{給水区域内人口}} \times 100$
給水量（〃）	m <sup>3</sup>	111,642,829	112,011,794	99.7	年間総量
配水量（〃）	m <sup>3</sup>	108,554,665	109,929,975	98.7	年間総量
有収水量（〃）	m <sup>3</sup>	97,902,167	99,129,813	98.8	〃
有収率（〃）	%	90.2	90.2	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}} \times 100$
給水量（用水事業）	m <sup>3</sup>	6,814,782	6,916,784	98.5	年間総量
有収水量（〃）	m <sup>3</sup>	6,814,782	6,916,399	98.5	〃
有収率（〃）	%	100.0	100.0	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$
配水管延長	m	4,187,218	4,171,813	100.4	年度末現在
職員数	人	336	338	99.4	〃（嘱託、臨時職員を除く）
1 m <sup>3</sup> 当たり費用	円	168.68	169.39	99.6	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当たり収益	円	179.32	179.27	100.0	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当たり給水収益	円	142.31	142.87	99.6	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$

## 第 2 表 損 益 計 算

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
1 営 業 費 用	15,811,717,694	89.5	88.5
(1) 原 水 費	988,751,213	5.6	5.4
(2) 浄 水 費	1,691,167,880	9.6	9.1
(3) 配 水 費	1,170,818,137	6.6	7.1
(4) 給 水 費	1,444,370,497	8.2	7.8
(5) 量 水 器 費	68,703,099	0.4	0.3
(6) 受 託 費	159,816,518	0.9	0.7
(7) 業 務 費	1,057,446,249	6.0	5.9
(8) 緊 急 連 絡 管 費	1,889,749	0.0	0.0
(9) 総 係 費	898,904,429	5.1	5.3
(10) 減 価 償 却 費	8,018,472,579	45.4	43.6
(11) 資 産 減 耗 費	237,735,355	1.3	3.1
(12) そ の 他 営 業 費 用	73,641,989	0.4	0.2
2 営 業 外 費 用	1,851,826,569	10.5	11.2
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	941,226,668	5.3	5.7
(2) 水 力 発 電 費	2,289,530	0.0	0.0
(3) 馬 島 給 水 費	1,935,213	0.0	0.0
(4) 宗 像 地 区 水 道 事 業 費	851,776,307	4.8	5.2
(5) 雑 支 出	54,598,851	0.3	0.3
3 特 別 損 失	2,914,369	0.0	0.3
(1) 固 定 資 産 売 却 損	—	—	0.0
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	2,914,369	0.0	0.0
(3) 災 害 復 旧 費	—	—	0.3
小 計	17,666,458,632	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	1,114,157,086	—	—
合 計	18,780,615,718	—	—

# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
		貸 方	
1 営 業 収 益	16,224,430,146	86.4	86.4
(1) 給 水 収 益	14,902,000,266	79.3	79.7
(2) 口 径 別 納 付 金	381,180,921	2.0	2.0
(3) 受 託 収 益	175,914,758	0.9	0.7
(4) 工 業 用 水 道 負 担 金	20,099,198	0.1	0.1
(5) そ の 他 営 業 収 益	745,235,003	4.0	3.8
2 営 業 外 収 益	2,552,914,919	13.6	13.6
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	30,395	0.0	0.0
(2) 他 会 計 負 担 金 ・ 補 助 金	19,789,000	0.1	0.1
(3) 国 県 補 助 金	39,649,000	0.2	0.3
(4) 水 力 発 電 収 益	97,455,874	0.5	0.4
(5) 馬 島 給 水 収 益	2,842,282	0.0	0.0
(6) 宗 像 地 区 水 道 事 業 収 益	902,695,949	4.8	5.1
(7) 長 期 前 受 金 戻 入	1,347,885,659	7.2	6.9
(8) 雑 収 益	142,566,760	0.8	0.7
3 特 別 利 益	3,270,653	0.0	0.0
(1) 固 定 資 産 売 却 益	—	—	0.0
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	3,270,653	0.0	0.0
(3) そ の 他 特 別 利 益	—	—	—
小 計	18,780,615,718	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	—	—	—
合 計	18,780,615,718	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
1 営 業 費 用	2,451,201,253	98.8	98.2	96.9
(1) 原 水 費	137,897,893	5.6	5.7	94.7
(2) 浄 水 費	757,516,645	30.5	29.5	99.8
(3) 配 水 費	276,373,587	11.1	11.9	89.8
(4) 給 水 費	556,673,896	22.4	21.5	100.5
(5) 量 水 器 費	8,848,412	0.4	0.4	92.8
(6) 受 託 費	5,320,553	0.2	0.3	62.7
(7) 業 務 費	117,252,208	4.7	4.5	100.8
(8) 緊 急 連 絡 管 費	—	—	—	—
(9) 総 係 費	591,318,059	23.8	24.4	94.2
(10) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(11) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(12) そ の 他 営 業 費 用	—	—	—	—
2 営 業 外 費 用	28,853,192	1.2	1.8	62.5
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 水 力 発 電 費	—	—	—	—
(3) 馬 島 給 水 費	—	—	—	—
(4) 宗 像 地 区 水 道 事 業 費	28,853,192	1.2	1.8	62.5
(5) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	2,480,054,445	100.0	100.0	96.3

# 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物件費 その他の経費				計			
金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対する比率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対する比率
	元年度	30年度			元年度	30年度	
13,360,516,441	88.0	87.2	99.6	15,811,717,694	89.5	88.8	99.2
850,853,320	5.6	5.4	102.7	988,751,213	5.6	5.4	101.5
933,651,235	6.1	5.7	107.1	1,691,167,880	9.6	9.1	103.7
894,444,550	5.9	6.3	92.2	1,170,818,137	6.6	7.1	91.6
887,696,601	5.8	5.6	103.8	1,444,370,497	8.2	7.8	102.5
59,854,687	0.4	0.3	121.9	68,703,099	0.4	0.3	117.1
154,495,965	1.0	0.8	125.7	159,816,518	0.9	0.7	121.6
940,194,041	6.2	6.1	100.2	1,057,446,249	6.0	5.9	100.3
1,889,749	0.0	0.0	81.2	1,889,749	0.0	0.0	81.2
307,586,370	2.0	2.1	93.5	898,904,429	5.1	5.3	93.9
8,018,472,579	52.8	51.0	102.2	8,018,472,579	45.4	43.7	102.2
237,735,355	1.6	3.7	42.2	237,735,355	1.3	3.1	42.2
73,641,989	0.5	0.2	203.3	73,641,989	0.4	0.2	203.3
1,822,973,377	12.0	12.8	92.5	1,851,826,569	10.5	11.2	91.8
941,226,668	6.2	6.6	92.2	941,226,668	5.3	5.7	92.2
2,289,530	0.0	0.0	91.4	2,289,530	0.0	0.0	91.4
1,935,213	0.0	0.0	37.5	1,935,213	0.0	0.0	37.5
822,923,115	5.4	5.8	92.5	851,776,307	4.8	5.2	91.0
54,598,851	0.4	0.3	102.9	54,598,851	0.3	0.3	102.9
15,183,489,818	100.0	100.0	98.7	17,663,544,263	100.0	100.0	98.3

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
人 件 費	2,480,054,445	14.0	14.3	96.3
直 接 人 件 費	1,930,381,292	10.9	11.0	98.0
給 料	1,167,347,315	6.6	6.6	98.4
手 当	539,438,977	3.1	3.1	95.9
賞 与 引 当 金 繰 入 額	223,595,000	1.3	1.2	100.8
間 接 人 件 費	549,673,153	3.1	3.4	90.9
退 職 給 付 費	170,107,488	1.0	1.2	80.1
法 定 福 利 費	361,530,990	2.0	2.1	97.5
賃 金	18,034,675	0.1	0.1	83.2
物 件 費 そ の 他 の 経 費	15,183,489,818	86.0	85.7	98.7
補 助 交 付 金	3,541,563	0.0	0.0	98.2
厚 生 費	5,014,593	0.0	0.0	98.7
旅 費	9,862,651	0.1	0.1	85.9
被 服 費	3,251,705	0.0	0.0	100.3
動 力 費	601,645,657	3.4	3.4	98.9
薬 品 費	260,630,461	1.5	1.0	138.3
修 繕 費	1,188,043,471	6.7	6.9	96.5
材 料 費	83,552,147	0.5	0.6	79.4
路 面 復 旧 費	—	—	—	—
備 消 耗 品 費	43,820,225	0.2	0.3	93.5
委 託 料	2,504,623,429	14.2	14.2	98.4
ダ ム 負 担 金	455,352,003	2.6	2.3	109.7
燃 料 費	4,974,162	0.0	0.0	93.9
光 熱 水 費	16,359,484	0.1	0.1	94.4
通 信 運 搬 費	97,488,432	0.6	0.6	84.3
印 刷 製 本 費	1,951,187	0.0	0.0	102.1
給 水 工 事 費	—	—	—	—
消 火 栓 補 修 費	32,853,402	0.2	0.2	119.8
受 託 工 事 費	95,387,669	0.5	0.4	140.4



# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		30年度に 対する比率
		元年度	30年度	
広 報 費	11,960,251	0.1	0.1	53.1
研 修 費	10,988,171	0.1	0.1	83.4
食 糧 費	1,186	0.0	—	—
交 際 費	—	—	—	—
賃 借 料	75,944,855	0.4	0.4	99.2
手 数 料	93,065,884	0.5	0.5	105.5
報 償 費	358,531	0.0	0.0	138.0
負 担 金	149,022,395	0.8	0.8	98.0
保 険 料	6,553,578	0.0	0.0	101.3
補 償 費	200,000	0.0	0.0	20.5
交 付 金	52,457,719	0.3	0.3	97.4
海 外 事 業 費	41,364,988	0.2	0.2	96.5
雑 費	171,237	0.0	0.0	86.2
貸倒引当金繰入額	7,303,090	0.0	0.1	79.0
有形固定資産減価償却費	7,346,585,111	41.6	40.2	101.8
無形固定資産減価償却費	625,113,427	3.5	3.3	105.1
有形リース資産減価償却費	46,774,041	0.3	0.2	120.7
固定資産除却費	236,974,159	1.3	3.1	42.2
たな卸資産減耗費	761,196	0.0	0.0	31.7
材料売却原価	73,641,989	0.4	0.2	203.3
企業債利息	941,198,789	5.3	5.7	92.2
企業債手数料	27,879	0.0	0.0	95.7
ダム管理費	70,250	0.0	0.0	94.3
不用品売却原価	8,411,771	0.0	0.1	47.0
その他雑支出	46,187,080	0.3	0.2	131.4
合 計	17,663,544,263	100.0	100.0	98.3

# 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	209,972,379,166	95.2	95.2
(1) 有 形 固 定 資 産	195,973,813,579	88.9	88.5
ア 土 地	5,235,597,798	2.4	2.4
イ 立 木	10,586,158	0.0	0.0
ウ 建 物	2,688,968,607	1.2	1.3
エ 構 築 物	174,571,391,123	79.2	78.0
オ 機 械 及 び 装 置	8,414,063,963	3.8	3.9
カ 量 水 器	2,278,913,166	1.0	1.0
キ 車 両 運 搬 具	26,848,000	0.0	0.0
ク 工 具 及 び 備 品	335,334,086	0.2	0.1
ケ リ 一 ス 資 産	182,118,714	0.1	0.0
コ 建 設 仮 勘 定 資 産	2,229,991,964	1.0	1.9
(2) 無 形 固 定 資 産	11,917,955,530	5.4	5.7
ア 水 利 権	—	—	—
イ 地 上 権	60,040	0.0	0.0
ウ ダ ム 使 用 権	11,172,000,174	5.1	5.3
エ 施 設 利 用 権	463,167,719	0.2	0.2
オ そ の 他 無 形 固 定 資 産	282,727,597	0.1	0.2
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	2,080,610,057	0.9	0.9
ア 出 資 金	63,128,000	0.0	0.0
イ 基 金	1,990,482,057	0.9	0.9
ウ 投 資 有 価 証 券	27,000,000	0.0	0.0
流 動 資 産	10,580,935,378	4.8	4.8
(1) 現 金 預 金	5,549,036,289	2.5	2.7
ア そ の 他 預 金	5,549,036,289	2.5	2.7
(2) 未 収 金	2,726,061,603	1.2	0.9
ア 営 業 未 収 金	1,615,802,340	0.7	0.7
イ 営 業 外 未 収 金	226,088,716	0.1	0.1
ウ そ の 他 未 収 金	893,751,461	0.4	0.1
エ 貸 倒 引 当 金	△ 9,580,914	△ 0.0	△ 0.0
(3) 有 価 証 券	—	—	—
ア 短 期 投 資 有 価 証 券	—	—	—
(4) 貯 蔵 品	1,713,943,585	0.8	0.7
ア 材 料	1,713,943,585	0.8	0.7
イ そ の 他 貯 蔵 品	—	—	—
(5) 前 払 金	591,893,901	0.3	0.4
ア そ の 他 前 払 金	591,893,901	0.3	0.4
<b>資 産 合 計</b>	<b>220,553,314,544</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

		貸 方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(負債の部)			
固 定 負 債	61,307,086,984	27.8	27.9
(1) 企 業 債	58,310,329,506	26.4	26.6
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	58,310,329,506	26.4	26.6
(2) リ ー ス 債	148,590,233	0.1	0.0
(3) 引 当 金	2,848,167,245	1.3	1.3
ア 退職給付引当金	2,848,167,245	1.3	1.3
流 動 負 債	6,062,773,280	2.7	2.8
(1) 企 業 債	3,461,042,768	1.6	1.6
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,461,042,768	1.6	1.6
(2) リ ー ス 債	48,900,280	0.0	0.0
(3) 未 払 金	2,193,888,380	1.0	1.0
ア 営業未払金	888,997,578	0.4	0.4
イ 営業外未払金	135,569,270	0.1	0.1
ウ 貯蔵品購入未払金	5,103,615	0.0	0.0
エ 建設改良未払金	1,164,217,917	0.5	0.5
オ その他未払金	—	—	—
(4) 前 受 金	3,577,863	0.0	0.0
ア 営業前受金	3,577,863	0.0	0.0
イ その他前受金	—	—	—
(5) 預 り 金	87,234,464	0.0	0.0
ア 預り保証金	87,068,630	0.0	0.0
イ 預り諸税金	—	—	—
ウ その他預り金	165,834	0.0	0.0
(6) 引 当 金	261,760,000	0.1	0.1
ア 賞与引当金	261,760,000	0.1	0.1
(7) そ の 他 流 動 負 債	6,369,525	0.0	0.0
ア 還付未済金	6,369,525	0.0	0.0
繰 上 取 益	34,788,196,986	15.8	16.0
(1) 長 期 前 受 金	63,850,435,597	29.0	28.7
(2) 長期前受金収益累計額	△ 29,062,238,611	△ 13.2	△ 12.7
負 債 合 計	102,158,057,250	46.3	46.6
(資本の部)			
資 本 金	104,714,740,040	47.5	46.9
余 金	13,680,517,254	6.2	6.5
(1) 資 本 剰 余 金	8,865,523,434	4.0	4.0
ア 受贈財産評価額	1,762,718,909	0.8	0.8
イ 国 県 補 助 金	2,341,905,607	1.1	1.1
ウ 工 事 負 担 金	4,632,816,861	2.1	2.1
エ その他資本剰余金	128,082,057	0.1	0.1
(2) 利 益 剰 余 金	4,814,993,820	2.2	2.5
ア 当年度未処分利益剰余金	2,114,993,820	1.0	1.2
イ 建設改良積立金	2,700,000,000	1.2	1.2
資 本 合 計	118,395,257,294	53.7	53.4
負 債 ・ 資 本 合 計	220,553,314,544	100.0	100.0

# 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単 位	年 度 比 較		
				29年度	30年度	元年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	109.5	105.6	106.3
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	109.5	105.8	106.3
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	107.5	103.0	102.5
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	0.8	0.5	0.5
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	0.1	0.1	0.1
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	1.5	1.5	1.5
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	7.0	2.9	2.5
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金+リース債務)}} \times 100$	%	1.8	1.6	1.5
効 率 性	9 施設利用率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	40.9	41.1	40.9
	10 負荷率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$	%	92.4	91.8	94.5
	11 最大稼働率	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	44.3	44.8	43.2
	12 有収率 (水道事業)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}} \times 100$	%	90.6	90.2	90.2
	〃 (用水事業)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$	%	100.0	100.0	100.0
生 産 性	13 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	6,697	6,656	6,588
	14 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	57,055	55,024	54,773
	15 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	11.7	12.1	12.0
そ の 他	16 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	35.1	38.8	37.6
	17 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	10.7	10.4	10.5
	18 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	3.9	3.8	3.8
	19 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	178.4	173.7	174.5

注 年平均 = (前年度末 + 当年度末) × 1/2      支払利息 = 支払利息 + 企業債手数料及び取扱諸費      職員給与費 = 営業収益 - 営業費用 - 受託収益  
 営業収益 = 営業収益 - 受託収益      営業費用 = 営業費用 - 受託費用      営業利益 = 営業利益 - (受託収益 - 受託

# 分 析 表

	備	考
1	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。	
2	経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。	
3	営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。	
4	投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。	
5	営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。	
6	現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を包括するものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。	
7	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。	
8	企業債、借入金及びリース債務に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。	
9	1日当たりの平均的な施設の利用率を示すものである。	
10	最大給水量に対する平均給水量の比率を示すものである。	
11	1年間で最も給水量が多かった日の施設の稼働率を示すものである。	
12	配水量(用水事業は給水量)に対する収入として測定された水量の比率を示すものである。	
13	職員1人当たりの給与費を示すものである。	
14	職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。	
15	職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。	
16	企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。	
17	営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。	
18	減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。	
19	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。	

給料+手当+賞与引当金繰入額 職員数 = (前年度末損益勘定職員数 + 当年度末損益勘定職員数) × 1/2  
 費) 営業未収金 = 営業未収金 - 受託収益未収金

## 第 7 表                    キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	元 年 度	30 年 度	対前年度比較 (△減)
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益 (△は純損失)	1,114,157,086	1,000,836,734	113,320,352
減 価 償 却 費	8,018,472,579	7,848,860,125	169,612,454
固 定 資 産 除 却 損	236,974,159	561,374,511	△ 324,400,352
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 38,855,333	△ 59,086,482	20,231,149
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,704,000	△ 1,350,000	3,054,000
長期前受金戻入額	△ 1,347,885,659	△ 1,321,687,665	△ 26,197,994
受取利息及び受取配当金	△ 30,395	△ 110,958	80,563
支 払 利 息	941,226,668	1,020,856,649	△ 79,629,981
有形固定資産売却損益 (△は益)	-	784,194	△ 784,194
未収金の増減額 (△は増加)	△ 5,789,891	56,532,973	△ 62,322,864
未払金の増減額 (△は減少)	△ 74,029,325	△ 6,861,570	△ 67,167,755
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 116,890,689	49,821,312	△ 166,712,001
その他流動負債の増減額 (△は減少)	6,498,044	274,660	6,223,384
小                    計	<b>8,735,551,244</b>	<b>9,150,244,483</b>	<b>△ 414,693,239</b>
利息及び配当金の受取額	30,391	111,403	△ 81,012
利 息 の 支 払 額	△ 941,226,668	△ 1,020,856,649	79,629,981
合                    計	<b>7,794,354,967</b>	<b>8,129,499,237</b>	<b>△ 335,144,270</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 8,428,749,619	△ 9,106,835,765	678,086,146
有形固定資産の売却による収入	-	4,406,078	△ 4,406,078
無形固定資産の取得による支出	△ 36,690,000	△ 222,713,728	186,023,728
有価証券の取得による支出	△ 1,300,000,000	△ 2,550,000,000	1,250,000,000
有価証券の売却による収入	1,300,000,000	2,550,000,000	△ 1,250,000,000
国庫補助金等による収入	133,612,434	1,300,549,319	△ 1,166,936,885
補 助 金 等 の 返 還	-	△ 645,649	645,649
基金の積立による支出	△ 338,356	△ 238,728	△ 99,628
そ の 他 支 出	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0
そ の 他 収 入	3,338,356	3,238,728	99,628
合                    計	<b>△ 8,331,827,185</b>	<b>△ 8,025,239,745</b>	<b>△ 306,587,440</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良等の財源に充てるための 企業債による収入	3,450,000,000	3,000,000,000	450,000,000
建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 3,429,360,715	△ 3,434,038,611	4,677,896
一般会計からの出資による収入	100,000,000	100,000,000	0
リース債務返済による支出	△ 46,813,558	△ 40,918,768	△ 5,894,790
合                    計	<b>73,825,727</b>	<b>△ 374,957,379</b>	<b>448,783,106</b>
資金増加額 (△は減少額)	△ 463,646,491	△ 270,697,887	△ 192,948,604
資 金 期 首 残 高	6,012,682,780	6,283,380,667	△ 270,697,887
資 金 期 末 残 高	5,549,036,289	6,012,682,780	△ 463,646,491

# 〈工業用水道事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	元 年 度	30 年 度	30年度 に対する 比率	備 考
				%	
給 水 能 力	m <sup>3</sup> /日	224,900	224,900	100.0	年度末現在
契 約 水 量	m <sup>3</sup> /日	201,415	200,670	100.4	〃
給 水 事 業 所 数	事業所	71	71	100.0	〃
給 水 量	m <sup>3</sup>	47,254,280	40,944,990	115.4	年間総量
有 収 水 量	m <sup>3</sup>	44,129,844	36,946,105	119.4	〃
有 収 率	%	93.4	90.2	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$
配 水 管 延 長	m	92,103	92,700	99.4	年度末現在
職 員 数	人	24	24	100.0	〃 (嘱託、臨時職員を除く)
1 m <sup>3</sup> 当 たり 費 用	円	31.88	35.06	90.9	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当 たり 収 益	円	42.23	48.31	87.4	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当 たり 給 水 収 益	円	37.13	41.94	88.5	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$

## 第 2 表 損 益 計 算

科 目	金 額	構 成 比 率	
		借 方	
		元年度	30年度
1 営 業 費 用	1,374,047,940	97.7	97.0
(1) 原 水 費	299,033,297	21.3	22.9
(2) 浄 配 水 費	346,337,649	24.6	24.2
(3) 受 託 費	—	—	—
(4) 総 係 費	91,161,734	6.5	3.2
(5) 減 価 償 却 費	634,195,694	45.1	46.4
(6) 資 産 減 耗 費	2,842,246	0.2	0.3
(7) そ の 他 営 業 費 用	477,320	0.0	—
2 営 業 外 費 用	32,668,921	2.3	2.9
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	32,072,405	2.3	2.9
(2) 雑 支 出	596,516	0.0	0.0
3 特 別 損 失	—	—	0.1
(1) 固 定 資 産 売 却 損	—	—	0.1
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	—	—	—
(3) そ の 他 特 別 損 失	—	—	—
小 計	1,406,716,861	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	457,235,598	—	—
合 計	1,863,952,459	—	—



# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
		方	
1 営 業 収 益	1,638,931,197	87.9	86.8
(1) 給 水 収 益	1,638,452,296	87.9	86.8
(2) 受 託 収 益	—	—	—
(3) そ の 他 営 業 収 益	478,901	0.0	0.0
2 営 業 外 収 益	224,890,650	12.1	13.2
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	135,342	0.0	0.0
(2) 負 担 金	—	—	—
(3) 補 助 金	1,290,000	0.1	0.1
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	219,250,472	11.8	12.3
(5) 雑 収 益	4,214,836	0.2	0.9
3 特 別 利 益	130,612	0.0	0.0
(1) 固 定 資 産 売 却 益	—	—	—
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	130,612	0.0	0.0
(3) そ の 他 特 別 利 益	—	—	—
小 計	1,863,952,459	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	—	—	—
合 計	1,863,952,459	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
1 営 業 費 用	209,944,207	100.0	100.0	121.0
(1) 原 水 費	52,208,946	24.9	30.9	97.4
(2) 浄 配 水 費	119,911,162	57.1	66.7	103.6
(3) 受 託 費	—	—	—	—
(4) 総 係 費	37,824,099	18.0	2.4	893.9
(5) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(6) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(7) そ の 他 営 業 費 用	—	—	—	—
2 営 業 外 費 用	—	—	—	—
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	209,944,207	100.0	100.0	121.0

# 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費 そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
	元 年 度	30 年 度			元 年 度	30 年 度	
1,164,103,733	97.3	96.6	107.4	1,374,047,940	97.7	97.1	109.3
246,824,351	20.6	21.7	101.6	299,033,297	21.3	22.9	100.8
226,426,487	18.9	17.6	114.5	346,337,649	24.6	24.2	110.5
—	—	—	—	—	—	—	—
53,337,635	4.5	3.3	142.1	91,161,734	6.5	3.2	218.2
634,195,694	53.0	53.6	105.5	634,195,694	45.1	46.4	105.5
2,842,246	0.2	0.4	65.0	2,842,246	0.2	0.3	65.0
477,320	0.0	—	—	477,320	0.0	—	—
32,668,921	2.7	3.4	86.4	32,668,921	2.3	2.9	86.4
32,072,405	2.7	3.3	86.2	32,072,405	2.3	2.9	86.2
596,516	0.0	0.1	101.5	596,516	0.0	0.0	101.5
1,196,772,654	100.0	100.0	106.7	1,406,716,861	100.0	100.0	108.6

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
人 件 費	209,944,207	14.9	13.4	121.0
直 接 人 件 費	149,088,170	10.6	11.3	101.8
給 料	88,112,187	6.3	6.9	98.6
手 当	43,352,983	3.1	3.0	109.9
賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,623,000	1.3	1.4	99.4
間 接 人 件 費	60,856,037	4.3	2.1	225.0
法 定 福 利 費	27,518,624	2.0	2.1	101.7
退 職 給 付 費	33,337,413	2.4	—	—
物 件 費 そ の 他 の 経 費	1,196,772,654	85.1	86.6	106.7
補 助 交 付 金	275,122	0.0	0.0	101.0
旅 費	534,400	0.0	0.1	76.2
被 服 費	—	—	—	—
動 力 費	184,814,806	13.1	11.7	122.5
薬 品 費	26,431,039	1.9	1.5	137.7
修 繕 費	23,821,744	1.7	2.0	91.6
材 料 費	3,539,966	0.3	0.9	31.9
路 面 復 旧 費	—	—	—	—
備 消 耗 品 費	19,566,542	1.4	0.2	807.5
委 託 料	55,399,785	3.9	4.3	98.8
上 水 道 負 担 金	20,099,198	1.4	2.0	78.5
ダ ム 負 担 金	176,258,068	12.5	13.2	103.4
燃 料 費	758	0.0	0.0	93.9
光 熱 水 費	194,898	0.0	0.0	112.5
通 信 運 搬 費	1,930,184	0.1	0.1	116.6
印 刷 製 本 費	911,763	0.1	0.1	111.7
受 託 工 事 費	—	—	—	—
広 報 費	—	—	—	—
研 修 費	244,189	0.0	0.0	176.7
食 糧 費	—	—	—	—
賃 借 料	6,439,771	0.5	0.5	100.0

# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		30年度に 対する比率
		元年度	30年度	
手 数 料	7,640	0.0	0.0	87.1
報 償 費	—	—	—	—
負 担 金	310,802	0.0	0.0	87.0
保 険 料	150,135	0.0	0.0	107.2
補 償 費	—	—	—	—
交 付 金	5,536,900	0.4	0.4	99.0
下 水 道 負 担 金	—	—	—	—
雑 費	120,763	0.0	0.0	94.1
有形固定資産減価償却費	419,361,264	29.8	30.2	107.3
無形固定資産減価償却費	214,834,430	15.3	16.2	102.1
固 定 資 産 除 却 費	2,842,246	0.2	0.3	65.2
た な 卸 資 産 減 耗 費	—	—	0.0	0
材 料 売 却 原 価	477,320	0.0	—	—
企 業 債 利 息	32,072,405	2.3	2.9	86.2
一 時 借 入 金 利 息	—	—	—	—
企 業 債 手 数 料	—	—	—	—
不 用 品 売 却 原 価	259,387	0.0	0.0	65.9
そ の 他 雑 支 出	337,129	0.0	0.0	173.6
合 計	1,406,716,861	100.0	100.0	108.6

## 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	16,881,579,394	86.8	87.4
(1) 有 形 固 定 資 産	13,234,465,439	68.1	67.3
ア 土 地	1,365,311,821	7.0	7.1
イ 建 物	360,877,347	1.9	2.0
ウ 構 築 物	9,445,844,079	48.6	47.6
エ 機 械 及 び 装 置	1,902,841,350	9.8	9.6
オ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,058,144	0.0	0.0
カ 建 設 仮 勘 定 資 産	158,532,698	0.8	1.0
(2) 無 形 固 定 資 産	3,645,723,955	18.8	20.1
ア 水 利 権	—	—	—
イ ダ ム 使 用 権	3,626,750,487	18.7	19.9
ウ 施 設 利 用 権	—	—	—
エ その他無形固定資産	18,973,468	0.1	0.1
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	1,390,000	0.0	0.0
ア 出 資 金	1,390,000	0.0	0.0
流 動 資 産	2,558,571,354	13.2	12.6
(1) 現 金 預 金	2,227,205,719	11.5	11.1
ア そ の 他 預 金	2,227,205,719	11.5	11.1
(2) 未 収 金	204,431,142	1.1	0.8
ア 営 業 未 収 金	161,344,989	0.8	0.8
イ 営 業 外 未 収 金	1,290,463	0.0	0.0
ウ そ の 他 未 収 金	41,795,690	0.2	0.0
(3) 有 価 証 券	—	—	—
ア 短 期 投 資 有 価 証 券	—	—	—
(4) 貯 蔵 品	23,642,394	0.1	0.1
ア 材 料	23,642,394	0.1	0.1
イ そ の 他 貯 蔵 品	—	—	—
(5) 前 払 金	103,292,099	0.5	0.6
ア そ の 他 前 払 金	103,292,099	0.5	0.6
資 産 合 計	19,440,150,748	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

貸 方			
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(負債の部)			
固 定 負 債	1,775,878,090	9.1	10.1
(1) 企 業 債	1,625,146,557	8.4	9.2
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,625,146,557	8.4	9.2
(2) 引 当 金	150,731,533	0.8	0.9
ア 退職給付引当金	150,731,533	0.8	0.9
流 動 負 債	513,558,571	2.6	2.2
(1) 企 業 債	182,390,278	0.9	1.0
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	182,390,278	0.9	1.0
(2) 未 払 金	312,146,611	1.6	1.2
ア 営業未払金	142,164,443	0.7	0.3
イ 営業外未払金	5,758,700	0.0	0.2
ウ 建設改良未払金	164,223,468	0.8	0.6
(3) 預 り 金	848,682	0.0	0.0
ア 預り保証金	848,682	0.0	0.0
(4) 引 当 金	18,173,000	0.1	0.1
ア 賞与引当金	18,173,000	0.1	0.1
繰 延 収 益	5,739,936,971	29.5	30.7
(1) 長期前受金	17,871,336,006	91.9	92.8
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 12,131,399,035	△ 62.4	△ 62.1
<b>負 債 合 計</b>	<b>8,029,373,632</b>	<b>41.3</b>	<b>43.1</b>
(資本の部)			
資 本 金	7,190,609,679	37.0	36.3
資 本 剰 余 金	4,220,167,437	21.7	20.6
(1) 資 本 剰 余 金	2,530,203,552	13.0	13.2
ア 受贈財産評価額	44,105,649	0.2	0.2
イ 国庫補助金	308,705,363	1.6	1.6
ウ 工事負担金	2,177,392,540	11.2	11.3
(2) 利 益 剰 余 金	1,689,963,885	8.7	7.5
ア 減債積立金	1,045,591,655	5.4	3.9
イ 当年度未処分利益剰余金	644,372,230	3.3	3.6
<b>資 本 合 計</b>	<b>11,410,777,116</b>	<b>58.7</b>	<b>56.9</b>
<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>19,440,150,748</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

# 第 6 表 経 営

分析項目	算式	単位	年度比較			
			29年度	30年度	元年度	
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	123.2	137.7	132.5
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	123.2	137.8	132.5
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	109.6	123.2	119.3
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	1.6	2.5	2.4
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	0.1	0.1	0.1
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	0.6	0.6	0.7
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	8.8	18.9	16.2
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金)}} \times 100$	%	2.0	1.8	1.7
効 率 性	9 施設利用率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	47.5	49.9	57.4
	10 負荷率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$	%	79.2	76.0	76.5
	11 最大稼働率	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	60.0	65.7	75.0
	12 有収率	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$	%	86.2	90.2	93.4
生 産 性	13 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	6,515	6,235	6,482
	14 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	58,789	65,936	71,258
	15 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	11.1	9.5	9.1
そ の 他	16 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	26.0	19.0	17.1
	17 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	10.6	11.1	10.7
	18 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	3.7	3.8	4.0
	19 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	414.1	561.1	498.2

注 年平均 = (前年度末 + 当年度末) × 1/2      支払利息 = 支払利息 + 企業債手数料及び取扱諸費      職員給与費 = 営業収益 - 営業費用 - 受託収益  
 営業収益 = 営業収益 - 受託収益      営業費用 = 営業費用 - 受託費      営業利益 = 営業利益 - (受託収益 - 受託



# 分 析 表

	備 考
1	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。
2	経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。
3	営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。
4	投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。
5	営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。
6	現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を包括するものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。
7	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
8	企業債及び借入金に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。
9	1日当たりの平均的な施設の利用率を示すものである。
10	最大給水量に対する平均給水量の比率を示すものである。
11	1年間で最も給水量が多かった日の施設の稼働率を示すものである。
12	給水量に対する収入として調定された水量の比率を示すものである。
13	職員1人当たりの給与費を示すものである。
14	職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。
15	職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。
16	企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。
17	営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。
18	減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。
19	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。
<p>給料+手当+賞与引当金繰入額 職員数 = (前年度末損益勘定職員数+当年度末損益勘定職員数) × 1/2                  費) 営業未収金 = 営業未収金 - 受託収益未収金</p>	

## 第 7 表                      キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	元 年 度	30 年 度	対前年度比較 (△減)
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益 (△は純損失)	457,235,598	488,365,702	△ 31,130,104
減 価 償 却 費	634,195,694	601,140,854	33,054,840
固 定 資 産 除 却 損	2,842,246	4,361,270	△ 1,519,024
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 14,531,437	△ 10,558,824	△ 3,972,613
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 113,000	△ 367,000	254,000
長期前受金戻入額	△ 219,250,472	△ 219,185,265	△ 65,207
受取利息及び受取配当金	△ 135,342	△ 33,534	△ 101,808
支 払 利 息	32,072,405	37,209,436	△ 5,137,031
有形固定資産売却損益 (△は益)	-	1,552,448	△ 1,552,448
未収金の増減額 (△は増加)	△ 16,907,658	6,567,773	△ 23,475,431
未払金の増減額 (△は減少)	46,391,566	13,165,572	33,225,994
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 6,197,034	△ 16,893,280	10,696,246
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 3,476,000	△ 20,285	△ 3,455,715
<b>小                      計</b>	<b>912,126,566</b>	<b>905,304,867</b>	<b>6,821,699</b>
利息及び配当金の受取額	135,342	33,534	101,808
利 息 の 支 払 額	△ 32,072,405	△ 37,209,436	5,137,031
<b>合                      計</b>	<b>880,189,503</b>	<b>868,128,965</b>	<b>12,060,538</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 645,810,386	△ 847,006,494	201,196,108
有形固定資産の売却による収入	-	12,273	△ 12,273
無形固定資産の取得による支出	△ 1,164,012	△ 22,261,820	21,097,808
有価証券の取得による支出	△ 300,000,000	△ 1,000,000,000	700,000,000
有価証券の売却による収入	300,000,000	1,000,000,000	△ 700,000,000
国庫補助金等による収入	9,610,090	106,725,000	△ 97,114,910
補 助 金 等 の 返 還	-	-	-
<b>合                      計</b>	<b>△ 637,364,308</b>	<b>△ 762,531,041</b>	<b>125,166,733</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良等の財源に充てるための 企業債による収入	31,100,000	50,000,000	△ 18,900,000
建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 187,136,632	△ 206,655,311	19,518,679
<b>合                      計</b>	<b>△ 156,036,632</b>	<b>△ 156,655,311</b>	<b>618,679</b>
資金増加額 (△は減少額)	86,788,563	△ 51,057,387	137,845,950
資 金 期 首 残 高	2,140,417,156	2,191,474,543	△ 51,057,387
資 金 期 末 残 高	2,227,205,719	2,140,417,156	86,788,563

# 〈交通事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	元 年 度	30 年 度	30年度 に対する 比率	備 考
				%	
営 業 キ ロ 数	km	168.8	177.8	94.9	年度末現在
在 籍 車 両 数	台	118	116	101.7	〃
{ 10 年 以 上 5 年 以 上 10 年 未 満 5 年 未 満           }	台	89	87	102.3	〃
	台	17	16	106.3	〃
	台	12	13	92.3	〃
可 動 車 数	台	118	116	101.7	〃
可動車数对在籍車数比	%	100.0	100.0	—	$\frac{\text{可動車数}}{\text{在籍車数}} \times 100$
運 転 車 両 数 (年 間 延)	台	31,312	31,228	100.3	
〃 (1日平均)	台	86	86	100.0	
走 行 キ ロ 数 (年 間 延)	km	4,482,081	4,517,927	99.2	
〃 (1日平均)	km	12,246	12,378	98.9	
輸 送 人 員 (定 期)	人	2,041,018	2,145,762	95.1	年間延
〃 (定期外)	人	3,351,122	3,557,952	94.2	〃
〃 (貸 切)	人	410,215	467,297	87.8	〃
〃 (合 計)	人	5,802,355	6,171,011	94.0	〃
〃 (1日平均)	人	15,853	16,907	93.8	
職 員 数	人	66	67	98.5	年度末現在 (嘱託、臨時職員を除く)
1 km 当 た り 費 用	円	416.2	405.9	102.5	$\frac{\text{経常費用}}{\text{運転延キロ数}}$
1 km 当 た り 収 益	円	372.4	379.7	98.1	$\frac{\text{経常収益}}{\text{運転延キロ数}}$
1 km 当 た り 運 送 収 益	円	250.4	265.7	94.2	$\frac{\text{運送収益}}{\text{運転延キロ数}}$

## 第 2 表 損 益 計 算

科 目	金 額	構 成 比 率	
		借 方	
		元年度	30年度
1 営 業 費 用	1,864,974,186	100.0	100.0
(1) 運 転 費	1,160,818,518	62.2	61.7
(2) 車 両 修 繕 費	192,068,002	10.3	9.5
(3) そ の 他 修 繕 費	5,234,972	0.3	0.5
(4) 減 価 償 却 費	107,518,249	5.8	6.1
(5) 資 産 減 耗 費	5,832,273	0.3	0.2
(6) 施 設 損 害 保 険 料	186,954	0.0	0.0
(7) 施 設 使 用 料	27,319,964	1.5	1.7
(8) 自 動 車 重 量 税	5,354,000	0.3	0.3
(9) 運 輸 管 理 費	177,469,730	9.5	7.2
(10) 附 帯 事 業 費	17,302,782	0.9	3.5
(11) 厚 生 福 利 施 設 費	178,233	0.0	0.0
(12) 一 般 管 理 費	165,690,509	8.9	9.3
2 営 業 外 費 用	434,446	0.0	0.0
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	79,242	0.0	0.0
(2) 雑 支 出	355,204	0.0	0.0
3 特 別 損 失	—	—	—
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	—	—	—
(2) そ の 他 特 別 損 失	—	—	—
小 計	1,865,408,632	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	—	—	—
合 計	1,865,408,632	—	—

# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	貸 方	構 成 比 率	
		金 額	
		元年度	30年度
1 営 業 収 益	1,524,893,168	91.3	89.0
(1) 運 送 収 益	1,122,129,962	67.2	68.8
(2) 運 送 雑 収 益	374,340,203	22.4	18.1
(3) 附 帯 事 業 収 益	10,883,930	0.7	1.0
(4) 補 助 金	17,539,073	1.1	1.0
2 営 業 外 収 益	144,422,436	8.7	9.4
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	47,116	0.0	0.0
(2) 他 会 計 補 助 金	118,102,978	7.1	7.6
(3) 雑 収 益	16,818,956	1.0	0.9
(4) 市 補 助 金	—	—	0.1
(5) 長 期 前 受 金 戻 入	9,453,386	0.6	0.8
3 特 別 利 益	—	—	1.6
(1) 過 年 度 損 益 修 正 益	—	—	0.2
(2) そ の 他 特 別 利 益	—	—	1.4
小 計	1,669,315,604	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	196,093,028	—	—
合 計	1,865,408,632	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
1 営 業 費 用	1,231,748,633	100.0	100.0	100.0
(1) 運 転 費	879,399,223	71.4	70.1	101.8
(2) 車 両 修 繕 費	93,713,524	7.6	7.0	109.0
(3) そ の 他 修 繕 費	—	—	—	—
(4) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(5) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(6) 施 設 損 害 保 険 料	—	—	—	—
(7) 施 設 使 用 料	—	—	—	—
(8) 自 動 車 重 量 税	—	—	—	—
(9) 運 輸 管 理 費	115,084,224	9.3	6.8	137.3
(10) 附 帯 事 業 費	8,749,068	0.7	4.3	16.4
(11) 厚 生 福 利 施 設 費	—	—	—	—
(12) 一 般 管 理 費	134,802,594	10.9	11.8	93.1
2 営 業 外 費 用	—	—	—	—
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	1,231,748,633	100.0	100.0	100.0

# 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費				そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
	元 年 度	30 年 度			元 年 度	30 年 度			元 年 度	30 年 度	
633,225,553	99.9	99.9	105.2	1,864,974,186	100.0	100.0	101.7				
281,419,295	44.4	44.5	105.0	1,160,818,518	62.2	61.7	102.6				
98,354,478	15.5	14.6	111.9	192,068,002	10.3	9.5	110.4				
5,234,972	0.8	1.5	56.2	5,234,972	0.3	0.5	56.2				
107,518,249	17.0	18.6	95.9	107,518,249	5.8	6.1	95.9				
5,832,273	0.9	0.5	190.0	5,832,273	0.3	0.2	190.0				
186,954	0.0	0.0	104.9	186,954	0.0	0.0	104.9				
27,319,964	4.3	5.1	88.6	27,319,964	1.5	1.7	88.6				
5,354,000	0.8	0.8	109.1	5,354,000	0.3	0.3	109.1				
62,385,506	9.8	8.1	127.5	177,469,730	9.5	7.2	133.7				
8,553,714	1.3	1.7	84.9	17,302,782	0.9	3.5	27.3				
178,233	0.0	0.0	94.9	178,233	0.0	0.0	94.9				
30,887,915	4.9	4.4	117.8	165,690,509	8.9	9.3	96.9				
434,446	0.1	0.1	78.1	434,446	0.0	0.0	78.1				
79,242	0.0	0.0	90.8	79,242	0.0	0.0	90.8				
355,204	0.1	0.1	75.8	355,204	0.0	0.0	75.8				
633,659,999	100.0	100.0	105.2	1,865,408,632	100.0	100.0	101.7				

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
人 件 費	1,231,748,633	66.0	67.2	100.0
直 接 人 件 費	460,655,186	24.7	25.9	97.0
給 料	250,229,978	13.4	13.8	98.6
手 当	168,762,208	9.0	9.8	93.9
賞 与 引 当 金 繰 入 額	41,663,000	2.2	2.3	100.2
間 接 人 件 費	771,093,447	41.3	41.2	101.9
退 職 給 付 費	25,302,330	1.4	—	—
法 定 福 利 費	178,989,856	9.6	10.3	95.0
報 酬	566,801,261	30.4	31.0	99.8
物 件 費 そ の 他 の 経 費	633,659,999	34.0	32.8	105.2
厚 生 福 利 費	3,907,287	0.2	0.2	101.7
報 償 費	956,437	0.1	0.0	113.3
旅 費	1,171,602	0.1	0.1	98.5
交 際 費	926	0.0	0.0	14.3
被 服 費	3,739,279	0.2	0.1	144.1
備 消 品 費	19,941,464	1.1	0.9	122.1
会 議 費	5,992	0.0	—	—
印 刷 製 本 費	2,913,113	0.2	0.1	120.9
光 熱 水 費	10,055,778	0.5	0.6	94.7
ガ ソ リ ン 費	988,841	0.1	0.1	98.7
軽 油 費	153,383,034	8.2	8.7	96.5
事 業 燃 料 費	2,349,600	0.1	0.1	98.3
油 脂 費	2,521,830	0.1	0.1	132.2
修 繕 費	238,627	0.0	0.0	86.0
自 家 修 繕 費	47,856,448	2.6	2.1	127.2
外 注 修 繕 費	44,948,767	2.4	2.4	101.3
建 物 構 築 物 修 繕 費	3,123,800	0.2	0.2	76.4
機 械 装 置 修 繕 費	378,600	0.0	0.0	169.5
工 具 器 具 備 品 修 繕 費	1,167,972	0.1	0.3	24.7
通 信 運 搬 費	3,505,862	0.2	0.2	87.5



# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		30年度に 対する比率
		元年度	30年度	
広 告 料	8,016,137	0.4	0.2	255.0
手 数 料	1,266,587	0.1	0.1	123.4
乗車券販売手数料	1,626,083	0.1	0.1	94.1
あつ旋手数料	6,823,099	0.4	0.2	162.3
保 険 料	13,986,116	0.7	0.5	163.9
自動車損害保険料	7,362,100	0.4	0.3	115.2
施設損害保険料	109,674	0.0	0.0	104.8
委 託 料	107,882,259	5.8	5.2	113.7
使用料及び貸借料	24,977,390	1.3	1.5	92.4
道路使用料	19,729,111	1.1	1.3	83.3
借地借家料	3,470,944	0.2	0.2	120.8
負担金	7,197,471	0.4	0.3	119.8
事故賠償費	527,485	0.0	0.0	86.6
減価償却費	107,518,249	5.8	6.1	95.9
固定資産除却費	5,832,273	0.3	0.2	190.0
自動車重量税	5,354,000	0.3	0.3	109.1
教育実習費	186,973	0.0	0.0	91.4
福祉乗車券費	19,734	0.0	0.0	100.0
旅行経費	3,835,792	0.2	0.2	104.0
訴訟費	2,319,505	0.1	0.0	…
貸付金	1,724,312	0.1	—	—
給付金	305,000	0.0	—	—
企業債利息	79,242	0.0	0.0	90.8
雑 費	355,204	0.0	0.0	75.8
合 計	1,865,408,632	100.0	100.0	101.7

## 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	982,546,399	39.9	38.3
(1) 有 形 固 定 資 産	978,692,559	39.8	38.2
ア 土 地	225,557,615	9.2	8.6
イ 建 物	362,362,716	14.7	13.8
ウ 構 築 物	51,354,585	2.1	1.9
エ 車 両	251,502,846	10.2	10.8
オ 機 械 及 び 装 置	16,445,689	0.7	0.7
カ 工 具 器 具 及 び 備 品	71,469,108	2.9	2.3
(2) 無 形 固 定 資 産	1,418,840	0.1	0.1
ア 電 話 加 入 権	1,418,840	0.1	0.1
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	2,435,000	0.1	0.1
ア 保 証 金	2,435,000	0.1	0.1
流 動 資 産	1,479,417,728	60.1	61.7
(1) 現 金 預 金	1,301,478,559	52.9	13.1
(2) 未 収 金	148,174,026	6.0	5.8
(3) 短 期 有 価 証 券	—	—	41.8
(4) 貯 蔵 品	29,713,041	1.2	0.9
(5) 前 払 費 用	52,102	0.0	0.0
資 産 合 計	2,461,964,127	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

		貸 方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(負 債 の 部)			
固 定 負 債	724,670,790	29.4	31.0
(1) 企 業 債	162,007,250	6.6	7.6
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	162,007,250	6.6	7.6
(2) 引 当 金	562,663,540	22.9	23.4
ア 退職給付引当金	562,663,540	22.9	23.4
流 動 負 債	449,132,270	18.2	12.6
(1) 企 業 債	71,765,166	2.9	2.6
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	71,765,166	2.9	2.6
(2) 未 払 金	278,901,034	11.3	6.1
(3) 預 り 金	17,804,863	0.7	0.9
(4) 前 受 収 益	38,998,207	1.6	1.4
(5) 引 当 金	41,663,000	1.7	1.6
ア 賞 与 引 当 金	41,663,000	1.7	1.6
繰 延 収 益	62,784,369	2.6	2.3
(1) 長 期 前 受 金	483,563,261	19.6	18.0
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 420,778,892	△ 17.1	△ 15.6
<b>負 債 合 計</b>	<b>1,236,587,429</b>	<b>50.2</b>	<b>46.0</b>
(資 本 の 部)			
資 本 金	3,072,501,678	124.8	116.8
資 本 剰 余 金	△ 1,847,124,980	△ 75.0	△ 62.8
(1) 資 本 剰 余 金	130,770,886	5.3	5.0
ア 車両改造補助金	2,550,000	0.1	0.1
イ 受贈財産評価額	3,190,214	0.1	0.1
ウ 停留所整備費補助金	31,061,737	1.3	1.2
エ 車両購入費補助金	46,809,810	1.9	1.8
オ 運輸事業振興助成交付金	35,405,671	1.4	1.3
カ 寄 附 金	35,000	0.0	0.0
キ その他資本剰余金	11,718,454	0.5	0.4
(2) 利 益 剰 余 金	△ 1,977,895,866	△ 80.3	△ 67.7
(△欠 損 金)			
ア 当年度未処分利益剰余金 (△未処理欠損金)	△ 1,977,895,866	△ 80.3	△ 67.7
<b>資 本 合 計</b>	<b>1,225,376,698</b>	<b>49.8</b>	<b>54.0</b>
<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>2,461,964,127</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

## 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単位	年 度 比 較		
				29年度	30年度	元年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	93.8	95.1	89.5
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	93.8	93.6	89.5
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	85.3	84.6	81.8
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	△ 4.0	△ 4.4	△ 7.7
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	1.5	1.5	1.5
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	0.9	0.9	1.0
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	△ 17.2	△ 18.2	△ 22.3
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金)}} \times 100$	%	0.1	0.0	0.0
効 率 性	9 車両稼働率	$\frac{\text{年間延稼働車両数}}{\text{年間延在籍車両数}} \times 100$	%	73.3	72.7	74.8
	10 乗車効率	$\frac{\text{乗車密度}}{\text{平均定員}} \times 100$	%	11.6	11.7	11.0
	11 実働1日1車当たり走行キロ	$\frac{\text{年間走行キロ}}{\text{年間延稼働車両数}}$	km	145.0	144.7	143.1
	12 実働1日1車当たり輸送人員	$\frac{\text{年間輸送人員}}{\text{年間延稼働車両数}}$	人	204.1	197.6	185.3
生 産 性	13 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	7,167	7,199	6,927
	14 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	24,202	23,506	22,931
	15 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	29.6	30.6	30.2
そ の 他	16 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	…	240.2	△ 75.9
	17 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	21.4	23.4	21.6
	18 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	12.7	12.6	12.5
	19 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	554.6	489.8	329.4

注 年平均＝（前年度末＋当年度末）×1/2 支払利息＝支払利息＋企業債手数料及び取扱諸費 職員給与費＝

# 分 析 表

## 備 考

- 1 総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。
  - 2 経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。
  - 3 営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。
  - 4 投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。
  - 5 営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。
  - 6 現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を含むものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。
  - 7 営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
  - 8 企業債及び借入金に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。
- 
- 9 在籍する全体車両数に対して実収となるべき運行を行った車両数の割合を示すものである。
  - 10 車両定員に対して平均乗客数の割合を示すもので、高いほど効率の良い運行を行ったこととされている。
  - 11 1日当たり1車平均で実収としてどのくらい走行するかを示すものである。
  - 12 1日当たり1車平均で乗客が延べ何人くらい乗っているかを示すものである。
- 
- 13 職員1人当たりの給与費を示すものである。
  - 14 職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。
  - 15 職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。
- 
- 16 企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。
  - 17 営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。
  - 18 減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。
  - 19 1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。

給料+手当+賞与引当金繰入額 職員数 = (前年度末損益勘定職員数 + 当年度末損益勘定職員数) × 1/2

## 第 7 表                    キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	元 年 度	30 年 度	対前年度比較 (△減)
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益 (△は純損失)	△ 196,093,028	△ 89,976,028	△ 106,117,000
減 価 償 却 費	107,518,249	112,153,376	△ 4,635,127
固 定 資 産 除 却 損	2,339,542	3,070,067	△ 730,525
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 52,562,404	△ 60,569,104	8,006,700
賞与引当金の増減額 (△は減少)	101,000	1,885,000	△ 1,784,000
長期前受金戻入額	△ 9,453,386	△ 13,365,983	3,912,597
受取利息及び受取配当金	△ 47,116	△ 92,309	45,193
支 払 利 息	79,242	87,244	△ 8,002
未収金の増減額 (△は増加)	5,385,087	△ 8,433,308	13,818,395
未払金の増減額 (△は減少)	58,543,843	7,538,797	51,005,046
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 5,093,528	3,528,053	△ 8,621,581
その他流動資産の増減額 (△は増加)	568	3,217	△ 2,649
その他流動負債等の増減額 (△は減少)	△ 4,207,284	△ 3,999,049	△ 208,235
そ の 他 ( △ は 減 少 )	△ 6,165	-	△ 6,165
<b>小                    計</b>	<b>△ 93,495,380</b>	<b>△ 48,170,027</b>	<b>△ 45,325,353</b>
利息及び配当金の受取額	74,782	91,177	△ 16,395
利 息 の 支 払 額	△ 79,242	△ 87,244	8,002
<b>合                    計</b>	<b>△ 93,499,840</b>	<b>△ 48,166,094</b>	<b>△ 45,333,746</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 18,155,628	△ 90,733,266	72,577,638
有価証券の取得による支出	△ 2,000,000,000	△ 2,300,000,000	300,000,000
有価証券の売却による収入	3,100,000,000	2,500,000,000	600,000,000
国庫補助金等による収入	4,105,000	1,860,000	2,245,000
そ の 他 支 出	-	-	-
そ の 他 収 入	-	3,500,000	△ 3,500,000
<b>合                    計</b>	<b>1,085,949,372</b>	<b>114,626,734</b>	<b>971,322,638</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良等の財源に充てるための 企業債による収入	33,000,000	88,000,000	△ 55,000,000
建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 67,263,244	△ 53,271,143	△ 13,992,101
<b>合                    計</b>	<b>△ 34,263,244</b>	<b>34,728,857</b>	<b>△ 68,992,101</b>
資金増加額 (△は減少額)	958,186,288	101,189,497	856,996,791
資 金 期 首 残 高	343,292,271	242,102,774	101,189,497
資 金 期 末 残 高	1,301,478,559	343,292,271	958,186,288

# 〈病院事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	元 年 度	30 年 度	30年度 に対する 比率	備 考	
				%		
許 可 病 床 数	床	—	986	—	年度末現在許可病床数	
患 者 数	入 院	$\left\{ \begin{array}{l} \text{年 計} \\ \text{1 日 平均} \end{array} \right.$	—	244,669	—	年間延
			—	670	—	
	外 来	$\left\{ \begin{array}{l} \text{年 計} \\ \text{1 日 平均} \end{array} \right.$	—	390,189	—	年間延
—			1,599	—		
	計	$\left\{ \begin{array}{l} \text{年 計} \\ \text{1 日 平均} \end{array} \right.$	—	634,858	—	年間延
		—	2,269	—		
病 床 利 用 率	%	—	75.7	—	$\frac{\text{年延入院患者数}}{\text{年延稼働病床数}} \times 100$	
入 院 外 来 患 者 比 率	%	—	159.5	—	$\frac{\text{年延外来患者数}}{\text{年延入院患者数}} \times 100$	
職 員 数	医 師	人	—	180	—	年度末現在
	看 護 師	人	—	734	—	〃 (准看護師を含む)
	事 務 職 員	人	—	61	—	〃
	給 食 職 員	人	—	5	—	〃
	そ の 他 の 職 員	人	—	157	—	〃
	計	人	—	1,137	—	〃 (嘱託・臨時職員を除く)
患 者 1 人 1 日 当 た り 費 用	円	—	38,790	—	$\frac{\text{医 業 費 用}}{\text{年延入院外来患者数}}$	
患 者 1 人 1 日 当 た り 収 益	円	—	36,009	—	$\frac{\text{医 業 収 益}}{\text{年延入院外来患者数}}$	
患 者 1 人 1 日 当 た り 診 療 収 益	入 院	円	—	58,911	—	$\frac{\text{入 院 診 療 収 益}}{\text{年延入院患者数}}$
			—	16,441	—	$\frac{\text{外 来 診 療 収 益}}{\text{年延外来患者数}}$
	計	円	—	32,808	—	$\frac{\text{入 院 外 来 診 療 収 益}}{\text{年延入院外来患者数}}$

注 令和元年度の病院事業は門司病院のみとなったが、門司病院は指定管理者制度により運営されているため、病院事業としての業務実績はない。

## 第 2 表 損 益 計 算

借		方		
科 目	金 額	構 成 比 率		
		元年度	30年度	
1 医 業 費 用	375,906,959	88.1	94.9	
(1) 給 与 費	—	—	52.1	
(2) 材 料 費	—	—	21.7	
(3) 経 費	201,221,662	47.1	15.0	
(4) 減 価 償 却 費	174,571,328	40.9	5.3	
(5) 資 産 減 耗 費	—	—	0.5	
(6) 研 究 研 修 費	—	—	0.3	
(7) 長 期 前 払 消 費 税 償 却	113,969	0.0	0.1	
2 医 業 外 費 用	50,876,919	11.9	4.2	
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	50,870,307	11.9	0.8	
(2) 雑 損 失	6,612	0.0	2.9	
(3) 看 護 師 養 成 費	—	—	0.6	
(4) 患 者 外 給 食 委 託 費	—	—	0.0	
3 特 別 損 失	—	—	0.9	
(1) 固 定 資 産 売 却 損	—	—	0.0	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	—	—	0.8	
小 計	426,783,878	100.0	100.0	
当 年 度 純 利 益	—	—	—	
合 計	426,783,878	—	—	



# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
1 医 業 収 益	7,365,964	2.6	92.9
(1) 入 院 収 益	—	—	58.6
(2) 外 来 収 益	—	—	26.1
(3) 他 会 計 負 担 金	—	—	6.5
(4) 補 助 金	—	—	0.1
(5) そ の 他 医 業 収 益	7,365,964	2.6	1.6
2 医 業 外 収 益	279,799,331	97.4	6.7
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	—	—	—
(2) 他 会 計 負 担 金	240,847,000	83.9	3.6
(3) 他 会 計 補 助 金	15,931,300	5.5	1.8
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	2,605,704	0.9	0.1
(5) そ の 他 医 業 外 収 益	20,415,327	7.1	1.2
3 特 別 利 益	—	—	0.4
(1) 固 定 資 産 売 却 益	—	—	—
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	—	—	0.1
(3) そ の 他 特 別 利 益	—	—	0.3
小 計	287,165,295	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	139,618,583	—	—
合 計	426,783,878	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
1 医 業 費 用	—	—	99.3	0
(1) 給 与 費	—	—	99.3	0
(2) 材 料 費	—	—	—	—
(3) 経 費	—	—	—	—
(4) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(5) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(6) 研 究 研 修 費	—	—	—	—
(7) 長 期 前 払 消 費 税 償 却	—	—	—	—
2 医 業 外 費 用	—	—	0.7	0
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 雑 損 失	—	—	—	—
(3) 看 護 師 養 成 費	—	—	0.7	0
(4) 患 者 外 給 食 委 託 費	—	—	—	—
合 計	—	100.0	100.0	0

## 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費 そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
	元 年 度	30 年 度			元 年 度	30 年 度	
375,906,959	88.1	91.8	3.4	375,906,959	88.1	95.8	1.5
—	—	—	—	—	—	52.5	0
—	—	46.4	0	—	—	21.9	0
201,221,662	47.1	32.1	5.2	201,221,662	47.1	15.1	5.2
174,571,328	40.9	11.3	12.8	174,571,328	40.9	5.3	12.8
—	—	1.2	0	—	—	0.5	0
—	—	0.7	0	—	—	0.3	0
113,969	0.0	0.1	0.9	113,969	0.0	0.1	0.9
50,876,919	11.9	8.2	5.2	50,876,919	11.9	4.2	4.7
50,870,307	11.9	1.7	25.3	50,870,307	11.9	0.8	25.3
6,612	0.0	6.1	0.0	6,612	0.0	2.9	0.0
—	—	0.4	0	—	—	0.6	0
—	—	0.0	0	—	—	0.0	0
426,783,878	100.0	100.0	3.5	426,783,878	100.0	100.0	1.7

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
人 件 費	—	—	52.9	0
直 接 人 件 費	—	—	36.1	0
給 料	—	—	17.2	0
手 当	—	—	16.3	0
賞 与 引 当 金 繰 入 額	—	—	2.6	0
間 接 人 件 費	—	—	16.8	0
報 酬	—	—	4.9	0
賃 金	—	—	0.9	0
退 職 給 付 費	—	—	3.9	0
法 定 福 利 費	—	—	6.7	0
法 定 福 利 費 繰 入 額	—	—	0.5	0
物 件 費 そ の 他 の 経 費	426,783,878	100.0	47.1	3.5
薬 品 費	—	—	13.9	0
診 療 材 料 費	—	—	7.8	0
医 療 消 耗 備 品 費	—	—	0.1	0
給 食 材 料 費	—	—	0.0	0
厚 生 福 利 費	—	—	0.1	0
報 償 費	1,989,208	0.5	0.1	13.4
旅 費 交 通 費	—	—	0.0	0
職 員 被 服 費	—	—	0.0	0
消 耗 品 費	8,880	0.0	0.3	0.0
消 耗 備 品 費	16,000	0.0	0.3	0.0
光 熱 水 費	—	—	1.0	0
燃 料 費	—	—	0.5	0
食 糧 費	—	—	0.0	0
印 刷 製 本 費	125,400	0.0	0.0	1.3
修 繕 費	—	—	0.5	0
原 材 料 費	—	—	0.0	0
保 険 料	215,418	0.1	0.2	0.4

# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		30年度に 対する比率
		元年度	30年度	
賃借料	—	—	0.7	0
手数料	1,631,309	0.4	0.5	1.3
委託料	15,890,930	3.7	8.8	0.7
診療業務委託料	—	—	0.9	0
通信運搬費	63,000	0.0	0.1	0.3
諸会費	178,000	0.0	0.0	3.0
交際費	—	—	0.0	0
下水道料	—	—	0.2	0
雑費	181,103,517	42.4	0.8	83.8
貸倒引当金繰入額	—	—	0.0	0
建物減価償却費	167,956,486	39.4	2.1	30.7
構築物減価償却費	4,204,000	1.0	0.0	47.0
器械備品減価償却費	2,410,842	0.6	3.2	0.3
棚卸資産減耗費	—	—	0.0	0
固定資産除却費	—	—	0.5	0
謝金	—	—	0.0	0
図書費	—	—	0.0	0
旅費	—	—	0.2	0
研究雑費	—	—	0.1	0
長期前払消費税償却	113,969	0.0	0.1	0.9
企業債利息	50,846,889	11.9	0.8	26.0
企業債取扱諸費	23,418	0.0	0.0	92.8
長期借入金利息	—	—	0.0	0
一時借入金利息	—	—	0.0	0
患者外給食委託費	—	—	0.0	0
雑損失	6,612	0.0	2.9	0.0
実習雑費	—	—	0.0	0
奨学貸付金	—	—	0.1	0
合 計	426,783,878	100.0	100.0	1.7

## 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	2,710,598,102	97.6	84.0
(1) 有 形 固 定 資 産	2,706,618,686	97.5	80.3
ア 土 地	14,356,478	0.5	0.3
イ 建 物	2,548,118,914	91.7	59.9
ウ 構 築 物	104,437,668	3.8	0.5
エ 器 械 備 品	39,705,626	1.4	19.6
オ 車 両	—	—	0.0
カ 建 設 仮 勘 定	—	—	0.0
(2) 無 形 固 定 資 産	557,100	0.0	0.0
ア 電 話 加 入 権	557,100	0.0	0.0
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	3,422,316	0.1	3.6
ア 出 資 金	1,290,000	0.0	0.0
イ 破 産 更 正 債 権 等	54,786	0.0	0.1
ウ 貸 倒 引 当 金	△ 54,786	△ 0.0	△ 0.1
エ 長 期 前 払 消 費 税	2,132,316	0.1	3.6
流 動 資 産	66,728,967	2.4	16.0
(1) 現 金 預 金	47,079,753	1.7	3.9
(2) 未 収 金	2,033,828	0.1	11.9
ア 未 収 金	2,033,828	0.1	12.0
イ 貸 倒 引 当 金	—	—	△ 0.1
(3) 貯 蔵 品	—	—	0.2
(4) 前 払 金	—	—	0.0
(5) そ の 他 流 動 資 産	17,615,386	0.6	0.0
資 産 合 計	2,777,327,069	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

		貸 方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(負債の部)			
固 定 負 債	3,699,071,610	133.2	80.0
(1) 企 業 債	3,699,071,610	133.2	75.8
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,699,071,610	133.2	75.8
(2) 他 会 計 借 入 金	—	—	0.6
ア その他の長期借入金	—	—	0.6
(3) 引 当 金	—	—	3.6
ア 退職給付引当金	—	—	3.6
流 動 負 債	334,707,565	12.1	19.2
(1) 企 業 債	308,629,687	11.1	7.9
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	308,629,687	11.1	7.9
(2) 未 払 金	16,189,668	0.6	8.6
(3) 引 当 金	—	—	2.5
ア 賞 与 引 当 金	—	—	2.5
(4) そ の 他 流 動 負 債	9,888,210	0.4	0.1
繰 延 収 益	44,808,069	1.6	4.0
(1) 長 期 前 受 金	258,765,329	9.3	5.8
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 213,957,260	△ 7.7	△ 1.8
負 債 合 計	4,078,587,244	146.9	103.2
(資本の部)			
資 本 金	10,144,780,408	365.3	115.3
資 本 剰 余 金	△ 11,446,040,583	△ 412.1	△ 118.5
(1) 資 本 剰 余 金	79,732,866	2.9	0.5
ア 受 贈 財 産 評 価 額	—	—	0.0
イ 寄 附 金	24,000	0.0	0.0
ウ その他資本剰余金	79,708,866	2.9	0.5
(2) 利 益 剰 余 金	△ 11,525,773,449	△ 415.0	△ 119.0
(△欠損金)			
ア 当年度未処分利益剰余金 (△未処理欠損金)	△ 11,525,773,449	△ 415.0	△ 119.0
資 本 合 計	△ 1,301,260,175	△ 46.9	△ 3.2
負 債 ・ 資 本 合 計	2,777,327,069	100.0	100.0

# 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単 位	年 度 比 較		
				29年度	30年度	元年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	96.3	94.8	67.3
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	96.5	95.3	67.3
	3 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	△ 4.0	△ 4.4	△ 0.8
	4 固定資産回転率	$\frac{\text{医業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	1.8	1.2	0.0
	5 流動資産回転率	$\frac{\text{医業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	3.2	3.7	0.0
	6 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金)}} \times 100$	%	1.1	0.9	0.3
そ の 他	7 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	360.7	...	872.7
	8 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	11.3	5.1	6.1
	9 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	100.2	83.6	19.9

注 年平均＝（前年度末＋当年度末）×1/2 支払利息＝支払利息＋企業債手数料及び取扱諸費



# 分 析 表

備	考
1	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。
2	経常収益(医業収益+医業外収益)と経常費用(医業費用+医業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。
3	投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。
4	医業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。
5	現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を包括するものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。
6	企業債及び借入金に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。
7	企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。
8	減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。
9	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。

## 第 7 表                    キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	元 年 度	30 年 度	対前年度比較 (△減)
業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益 (△は純損失)	△ 139,618,583	△ 1,338,889,154	1,199,270,571
減価償却費	174,571,328	1,368,690,878	△ 1,194,119,550
固定資産除却損	—	132,011,459	△ 132,011,459
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	—	2,067,471	△ 2,067,471
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	—	188,598,244	△ 188,598,244
賞与引当金の増減額 (△は減少)	—	11,196,000	△ 11,196,000
長期前払消費税の増減 (△は増加)	△ 112,873	△ 886,591,280	886,478,407
長期前受金戻入額	△ 2,605,704	△ 13,298,125	10,692,421
支払利息	50,870,307	201,403,839	△ 150,533,532
有形固定資産売却損益 (△は益)	—	6,725,000	△ 6,725,000
未収金の増減額 (△は増加)	△ 873,281	546,810,165	△ 547,683,446
未払金の増減額 (△は減少)	14,978,148	△ 111,065,543	126,043,691
前払金の増減額 (△は増加)	—	434,640	△ 434,640
たな卸資産の増減額 (△は増加)	—	16,435,819	△ 16,435,819
前受金の増減額 (△は減少)	—	△ 157,000	157,000
その他流動資産の増減額 (△は増加)	△ 17,615,386	△ 500,000	△ 17,115,386
その他流動負債の増減額 (△は減少)	121,726	△ 2,489,429	2,611,155
その他	3,257,112	—	3,257,112
小                    計	<b>82,972,794</b>	<b>121,382,984</b>	<b>△ 38,410,190</b>
利息の支払額	△ 50,870,307	△ 203,193,891	152,323,584
合                    計	<b>32,102,487</b>	<b>△ 81,810,907</b>	<b>113,913,394</b>
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△ 36,023,002	△12,998,877,275	12,962,854,273
有形固定資産の売却による収入	—	3,200,000	△ 3,200,000
国庫補助金等による収入	—	107,673,000	△ 107,673,000
その他支出 (市立病院機構への移行に伴う支出)	△ 1,214,306,871	—	△ 1,214,306,871
合                    計	<b>△ 1,250,329,873</b>	<b>△12,888,004,275</b>	<b>11,637,674,402</b>
財務活動によるキャッシュ・フロー			
一時借入による収入	—	23,794,000,000	△23,794,000,000
一時借入金の返済による支出	—	△23,794,000,000	23,794,000,000
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	36,000,000	12,368,500,000	△12,332,500,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 305,045,732	△ 2,302,611,286	1,997,565,554
一般会計からの出資による収入	305,046,000	1,161,612,445	△ 856,566,445
合                    計	<b>36,000,268</b>	<b>11,227,501,159</b>	<b>△11,191,500,891</b>
資金増加額 (△は減少額)	△ 1,182,227,118	△ 1,742,314,023	560,086,905
資金期首残高	1,229,306,871	2,971,620,894	△ 1,742,314,023
資金期末残高	47,079,753	1,229,306,871	△ 1,182,227,118

# 〈下水道事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	元 年 度	30 年 度	30年度 に対する 比率	備 考
				%	
処 理 水 量	m <sup>3</sup>	141,950,483	139,121,048	102.0	年間総量
1 日 平 均 処 理 水 量	m <sup>3</sup>	387,843	381,154	101.8	
処 理 能 力	m <sup>3</sup> /日	621,000	621,000	100.0	年度末現在
有 収 水 量	m <sup>3</sup>	94,890,484	96,030,002	98.8	年間総量
管 渠 布 設 延 長	m	4,654,681	4,647,087	100.2	年度末現在
総 人 口	人	946,338	950,182	99.6	年度末現在 市内登録人口
処 理 人 口	人	944,995	948,806	99.6	年度末現在
人 口 普 及 率	%	99.9	99.8	—	$\frac{\text{処理人口}}{\text{総人口}} \times 100$
水 洗 化 対 象 戸 数	戸	487,059	483,900	100.7	年度末現在
水 洗 化 戸 数	戸	484,759	481,651	100.6	〃
水 洗 化 率	%	99.5	99.5	—	$\frac{\text{水洗化戸数}}{\text{水洗化対象戸数}} \times 100$
職 員 数	人	151	154	98.1	年度末現在 (嘱託、臨時職員を除く)
1 m <sup>3</sup> 当たり下水道使用料	円	146.04	147.02	99.3	$\frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$

## 第 2 表 損 益 計 算

科 目	金 額	構 成 比 率	
		借 方	
		元年度	30年度
1 営 業 費 用	23,205,327,029	91.1	90.5
(1) 管 渠 費	1,555,703,407	6.1	6.4
(2) ポ ン プ 場 費	911,626,468	3.6	3.4
(3) 処 理 場 費	2,782,150,591	10.9	11.0
(4) 水 質 管 理 費	20,821,618	0.1	0.1
(5) 受 託 事 業 費	25,573,056	0.1	0.2
(6) 水 洗 便 所 普 及 促 進 費	64,292,125	0.3	0.5
(7) 水 洗 便 所 助 成 貸 付 事 業 費	818,649	0.0	0.0
(8) 業 務 費	545,776,313	2.1	2.1
(9) 総 係 費	150,749,751	0.6	0.5
(10) 減 価 償 却 費	16,021,486,996	62.9	60.9
(11) 資 産 減 耗 費	153,786,590	0.6	1.8
(12) 給 与 費	972,541,465	3.8	3.7
2 営 業 外 費 用	2,234,797,153	8.8	9.5
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	2,126,048,209	8.3	9.1
(2) 雑 支 出	108,748,944	0.4	0.3
3 特 別 損 失	32,715,671	0.1	0.0
(1) 過 年 度 損 益 修 正 損	32,715,671	0.1	0.0
(2) そ の 他 特 別 損 失	—	—	—
小 計	25,472,839,853	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	1,099,862,090	—	—
合 計	26,572,701,943	—	—

# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	方	
		構 成 比 率	
		元年度	30年度
1 営 業 収 益	20,338,833,521	76.5	76.8
(1) 下 水 道 使 用 料	13,857,658,894	52.1	52.9
(2) 雨 水 処 理 負 担 金	6,069,982,351	22.8	21.8
(3) そ の 他 他 会 計 負 担 金	168,667,755	0.6	0.7
(4) 受 託 事 業 収 益	27,937,635	0.1	0.3
(5) そ の 他 営 業 収 益	214,586,886	0.8	1.1
2 営 業 外 収 益	6,227,915,471	23.4	23.2
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	53,276,684	0.2	0.2
(2) 他 会 計 負 担 金	34,124,716	0.1	0.2
(3) 長 期 前 受 金 戻 入	5,998,978,587	22.6	22.1
(4) 雑 収 益	141,535,484	0.5	0.7
3 特 別 利 益	5,952,951	0.0	0.0
(1) 固 定 資 産 売 却 益	222,805	0.0	—
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	5,730,146	0.0	0.0
(3) そ の 他 特 別 利 益	—	—	—
小 計	26,572,701,943	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	—	—	—
合 計	26,572,701,943	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
1 営 業 費 用	972,541,465	100.0	100.0	101.6
(1) 管 渠 費	—	—	—	—
(2) ポ ン プ 場 費	—	—	—	—
(3) 処 理 場 費	—	—	—	—
(4) 水 質 管 理 費	—	—	—	—
(5) 受 託 事 業 費	—	—	—	—
(6) 水 洗 便 所 普 及 促 進 費	—	—	—	—
(7) 水 洗 便 所 助 成 貸 付 事 業 費	—	—	—	—
(8) 業 務 費	—	—	—	—
(9) 総 係 費	—	—	—	—
(10) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(11) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(12) 給 与 費	972,541,465	100.0	100.0	101.6
2 営 業 外 費 用	—	—	—	—
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	972,541,465	100.0	100.0	101.6

## 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費 そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
	元 年 度	30 年 度			元 年 度	30 年 度	
22,232,785,564	90.9	90.2	98.9	23,205,327,029	91.2	90.5	99.0
1,555,703,407	6.4	6.6	94.0	1,555,703,407	6.1	6.4	94.0
911,626,468	3.7	3.5	104.3	911,626,468	3.6	3.4	104.3
2,782,150,591	11.4	11.4	97.7	2,782,150,591	10.9	11.0	97.7
20,821,618	0.1	0.1	101.2	20,821,618	0.1	0.1	101.2
25,573,056	0.1	0.3	39.7	25,573,056	0.1	0.2	39.7
64,292,125	0.3	0.5	54.9	64,292,125	0.3	0.5	54.9
818,649	0.0	0.0	72.6	818,649	0.0	0.0	72.6
545,776,313	2.2	2.2	100.6	545,776,313	2.1	2.1	100.6
150,749,751	0.6	0.5	110.0	150,749,751	0.6	0.5	110.0
16,021,486,996	65.5	63.2	101.7	16,021,486,996	63.0	60.9	101.7
153,786,590	0.6	1.9	33.2	153,786,590	0.6	1.8	33.2
—	—	—	—	972,541,465	3.8	3.7	101.6
2,234,797,153	9.1	9.8	91.3	2,234,797,153	8.8	9.5	91.3
2,126,048,209	8.7	9.5	90.1	2,126,048,209	8.4	9.1	90.1
108,748,944	0.4	0.4	124.3	108,748,944	0.4	0.3	124.3
24,467,582,717	100.0	100.0	98.1	25,440,124,182	100.0	100.0	98.3

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
人 件 費	972,541,465	3.8	3.7	101.6
直 接 人 件 費	741,230,751	2.9	2.9	97.6
給 料	445,811,130	1.8	1.7	99.2
手 当	212,854,621	0.8	0.9	93.2
賞 与 引 当 金 繰 入 額	82,565,000	0.3	0.3	100.9
間 接 人 件 費	231,310,714	0.9	0.8	117.3
法 定 福 利 費	139,225,708	0.5	0.5	98.2
賃 金	1,695,651	0.0	0.0	659.6
退 職 給 付 費	90,389,355	0.4	0.2	164.0
物 件 費 そ の 他 の 経 費	24,467,582,717	96.2	96.3	98.1
法 定 福 利 費	30,991	0.0	0.0	94.0
厚 生 福 利 費	2,949,946	0.0	0.0	99.4
賃 金	4,577,919	0.0	0.0	98.1
報 償 費	425,684	0.0	—	—
旅 費	860,804	0.0	0.0	104.9
修 繕 料	439,675,290	1.7	1.6	105.6
食 糧 諸 費	—	—	—	—
被 服 費	1,276,850	0.0	0.0	116.5
備 消 耗 品 費	40,255,624	0.2	0.2	90.3
燃 料 費	1,136,540	0.0	0.0	96.7
光 熱 水 費	52,326,542	0.2	0.2	95.1
印 刷 製 本 費	794,565	0.0	0.0	111.8
動 力 費	538,292,360	2.1	2.2	94.5
薬 品 費	29,928,725	0.1	0.1	126.6
保 険 料	2,292,426	0.0	0.0	117.9
通 信 運 搬 費	18,449,445	0.1	0.1	103.7
手 数 料	556,705	0.0	0.0	76.4
委 託 料	2,906,640,359	11.4	11.4	98.1



# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		30年度に 対する比率
		元年度	30年度	
賃 借 料	78,719,598	0.3	0.3	101.1
工 事 請 負 費	1,001,966,000	3.9	4.2	92.7
原 材 料 費	1,855,326	0.0	0.0	26.0
負 担 金	859,825,659	3.4	3.3	100.4
補 助 金	283,400	0.0	0.0	81.0
補 償 費	669,742	0.0	0.0	15.7
広 報 費	15,821,136	0.1	0.3	22.8
研 修 費	2,071,285	0.0	0.0	103.6
会 議 費	526,670	0.0	0.0	96.7
雑 費	137,500	0.0	0.0	116.0
有形固定資産減価償却費	15,984,002,899	62.8	60.7	101.7
無形固定資産減価償却費	37,484,097	0.1	0.1	99.3
固 定 資 産 除 却 費	—	—	0.2	0
固 定 資 産 除 却 損	153,786,590	0.6	1.6	36.8
企 業 債 利 息	2,103,532,092	8.3	9.0	89.9
企 業 債 取 扱 諸 費	22,495,487	0.1	0.1	115.8
一 時 借 入 金 利 息	14,921	0.0	0.0	120.9
雑 支 出	108,748,944	0.4	0.3	124.3
貸 倒 引 当 金 繰 入	28,642,115	0.1	0.0	238.5
リ ー ス 債 務 支 払 利 息	5,709	0.0	0.0	20.9
海 外 事 業 費	26,522,772	0.1	0.2	57.6
合 計	25,440,124,182	100.0	100.0	98.3

## 第 5 表 貸 借 対 照

科 目	借 方		
	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	431,209,829,330	98.0	98.1
(1) 有 形 固 定 資 産	422,977,924,220	96.2	96.4
ア 土 地	11,056,207,485	2.5	2.5
イ 建 物	5,349,594,055	1.2	1.2
ウ 構 築 物	354,247,049,044	80.5	81.0
エ 機 械 及 び 装 置	45,585,468,985	10.4	10.5
オ 工 具 器 具 及 び 備 品	62,531,111	0.0	0.0
カ リ ー ス 資 産	17,085,245	0.0	0.0
キ 建 設 仮 勘 定	6,659,988,295	1.5	1.1
(2) 無 形 固 定 資 産	40,733,410	0.0	0.0
ア 地 役 権	1,987,006	0.0	0.0
イ 電 話 加 入 権	17,979,600	0.0	0.0
ウ その他無形固定資産	20,766,804	0.0	0.0
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	8,191,171,700	1.9	1.7
ア 投 資 有 価 証 券	27,000,000	0.0	0.0
イ 水 洗 便 所 改 造 資 金 等 貸 付 金	1,621,700	0.0	0.0
ウ 基 金 積 立 金	8,126,300,000	1.8	1.7
エ 出 資 金	36,250,000	0.0	0.0
流 動 資 産	8,662,488,589	2.0	1.9
(1) 現 金 預 金	2,037,849,501	0.5	1.4
ア 現 金	16,350	0.0	0.0
イ 預 金	2,037,833,151	0.5	1.4
(2) 未 収 金	6,624,639,088	1.5	0.5
ア 営 業 未 収 金	1,976,767,753	0.4	0.5
イ 貸 倒 引 当 金	△ 11,863,290	△ 0.0	△ 0.0
ウ 営 業 外 未 収 金	16,474,323	0.0	0.0
エ 貸 倒 引 当 金	△ 17,141	△ 0.0	-
オ そ の 他 未 収 金	4,665,892,840	1.1	0.0
カ 貸 倒 引 当 金	△ 22,615,397	△ 0.0	△ 0.0
資 産 合 計	439,872,317,919	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

		貸 方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(負債の部)			
固 定 負 債	142,303,591,535	32.4	33.1
(1) 企 業 債	140,936,938,619	32.0	32.8
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	140,936,938,619	32.0	32.8
(2) リース債	11,573,790	0.0	0.0
(3) 引当金	1,355,079,126	0.3	0.3
ア 退職給付引当金	1,355,079,126	0.3	0.3
流 動 負 債	15,045,049,434	3.4	3.1
(1) 企 業 債	9,363,653,646	2.1	2.1
ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	9,363,653,646	2.1	2.1
(2) リース債	6,033,320	0.0	0.0
(3) 未払金	5,471,101,979	1.2	1.0
ア 営業未払金	1,045,132,715	0.2	0.2
イ 営業外未払金	46,896,467	0.0	0.0
ウ 建設改良未払金	4,372,501,639	1.0	0.8
エ その他未払金	6,571,158	0.0	—
(4) 引当金	116,896,000	0.0	0.0
ア 賞与引当金	116,896,000	0.0	0.0
(5) 預り金	72,043,302	0.0	0.0
ア 預り保証金	71,082,968	0.0	0.0
イ 預り諸税金	40,062	0.0	0.0
ウ その他預り金	920,272	0.0	0.0
(6) その他流動負債	15,321,187	0.0	0.0
ア 還付未済金	15,321,187	0.0	0.0
繰 延 収 益	160,329,206,052	36.4	36.4
(1) 長期前受金	293,627,217,876	66.8	65.3
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 133,298,011,824	△ 30.3	△ 28.9
<b>負 債 合 計</b>	<b>317,677,847,021</b>	<b>72.2</b>	<b>72.6</b>
(資本の部)			
資 本 剰 余 金	109,731,587,814	24.9	24.8
(1) 資 本 剰 余 金	12,462,883,084	2.8	2.6
ア 国庫補助金	5,673,047,843	1.3	1.3
イ 他会計負担金	3,447,656,624	0.8	0.8
ウ 受贈財産評価額	49,000,000	0.0	0.0
エ その他資本剰余金	2,138,031,853	0.5	0.5
(2) 利 益 剰 余 金	38,359,366	0.0	0.0
ア 当年度未処分利益剰余金	6,789,835,241	1.5	1.3
ア 当年度未処分利益剰余金	6,789,835,241	1.5	1.3
<b>資 本 合 計</b>	<b>122,194,470,898</b>	<b>27.8</b>	<b>27.4</b>
<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>439,872,317,919</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

# 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単 位	年 度 比 較		
				29年度	30年度	元年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	102.7	103.1	104.3
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	102.6	103.1	104.4
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	87.3	87.4	87.6
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	0.2	0.2	0.3
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	0.0	0.0	0.0
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	2.4	2.5	2.4
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	△ 14.6	△ 14.5	△ 14.1
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金+リース債務)}} \times 100$	%	1.6	1.5	1.4
効 率 性	9 施設利用率	$\frac{\text{1日平均処理水量}}{\text{1日処理能力}} \times 100$	%	63.0	61.4	62.5
	10 負荷率	$\frac{\text{1日平均処理水量}}{\text{1日最大処理水量}} \times 100$	%	84.6	72.8	82.6
	11 最大稼働率	$\frac{\text{1日最大処理水量}}{\text{1日処理能力}} \times 100$	%	74.4	84.4	75.6
生 産 性	12 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	6,993	6,784	6,769
	13 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	187,338	182,323	185,488
	14 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	3.7	3.7	3.6
そ の 他	15 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	57.7	50.8	53.3
	16 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	10.3	10.4	10.4
	17 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	3.8	3.7	3.8
	18 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	61.2	60.6	57.6

注 年平均＝(前年度末＋当年度末)×1/2 支払利息＝支払利息＋企業債手数料及び取扱諸費 職員給与費＝  
 営業収益＝営業収益－受託事業収益 営業費用＝営業費用－受託事業費 営業利益＝営業利益－(受託

# 分 析 表

	備	考
1	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。	
2	経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。	
3	営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。	
4	投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。	
5	営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。	
6	現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を含むものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。	
7	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。	
8	企業債、借入金及びリース債務に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。	
9	1日当たりの平均的な施設の利用率を示すものである。	
10	施設利用の効率性を示すものである。	
11	1年間で最も処理水量が多かった日の施設の稼働率を示すものである。	
12	職員1人当たりの給与費を示すものである。	
13	職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。	
14	職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。	
15	企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。	
16	営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。	
17	減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。	
18	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。	

$$\text{給料} + \text{手当} + \text{賞与引当金繰入額} \quad \text{職員数} = (\text{前年度末損益勘定職員数} + \text{当年度末損益勘定職員数}) \times 1/2$$

$$\text{事業収益} - \text{受託事業費} \quad \text{営業未収金} = \text{営業未収金} - \text{受託事業収益未収金}$$

## 第 7 表                      キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	元 年 度	30 年 度	対前年度比較 (△減)
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益 (△は純損失)	1,099,862,090	798,040,103	301,821,987
減 価 償 却 費	16,021,486,996	15,759,655,998	261,830,998
固 定 資 産 除 却 損	153,786,590	463,349,966	△ 309,563,376
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 266,857	△ 154,447	△ 112,410
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	68,728,640	△ 36,329,094	105,057,734
賞与引当金の増減額 (△は減少)	748,000	789,000	△ 41,000
長期前受金戻入額	△ 5,998,978,587	△ 5,909,048,339	△ 89,930,248
受取利息及び受取配当金	△ 53,276,684	△ 49,322,013	△ 3,954,671
支 払 利 息	2,126,048,209	2,359,338,061	△ 233,289,852
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 222,805	—	△ 222,805
未収金の増減額 (△は増加)	136,465,071	△ 58,996,346	195,461,417
未払金の増減額 (△は減少)	55,431,926	47,233,320	8,198,606
その他流動負債の増減額 (△は減少)	24,549,530	△ 22,898,102	47,447,632
<b>小                      計</b>	<b>13,634,362,119</b>	<b>13,351,658,107</b>	<b>282,704,012</b>
利息及び配当金の受取額	53,276,684	49,322,013	3,954,671
利息の支払額	△ 2,126,047,156	△ 2,359,339,145	233,291,989
<b>合                      計</b>	<b>11,561,591,647</b>	<b>11,041,640,975</b>	<b>519,950,672</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△11,266,961,877	△11,925,515,964	658,554,087
有形固定資産の売却による収入	335,910	—	335,910
無形固定資産の取得による支出	△ 14,240,000	△ 450,000	△ 13,790,000
有価証券の取得による支出	△ 300,000,000	△ 300,000,000	0
有価証券の売却による収入	300,000,000	300,000,000	0
国庫補助金等による収入	319,950,930	4,200,647,000	△ 3,880,696,070
補助金等の返還	△ 27,969,565	—	△ 27,969,565
他会計からの繰入金による収入	199,302,362	224,411,298	△ 25,108,936
基金の積立による支出	△ 2,330,000,000	△ 2,163,300,000	△ 166,700,000
基金の取崩による収入	1,656,000,000	1,339,200,000	316,800,000
そ の 他 支 出	△ 650,000	△ 45,637,000	44,987,000
そ の 他 収 入	3,072,900	1,726,790	1,346,110
<b>合                      計</b>	<b>△11,461,159,340</b>	<b>△ 8,368,917,876</b>	<b>△ 3,092,241,464</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良等の財源に充てるための 企業債による収入	5,000,000,000	6,000,000,000	△ 1,000,000,000
建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 9,132,776,199	△ 8,405,945,654	△ 726,830,545
リース債務返済による支出	△ 7,280,799	△ 7,971,879	691,080
<b>合                      計</b>	<b>△ 4,140,056,998</b>	<b>△ 2,413,917,533</b>	<b>△ 1,726,139,465</b>
資金増加額 (△は減少額)	△ 4,039,624,691	258,805,566	△ 4,298,430,257
資金期首残高	6,077,474,192	5,818,668,626	258,805,566
資金期末残高	2,037,849,501	6,077,474,192	△ 4,039,624,691

# 〈公営競技事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	元 年 度	30 年 度	30年度 に対する 比率	備 考
競輪事業				%	
開 催 日 数	日	74	71	104.2	
入 場 者 数	人	40,426	43,570	92.8	
1 日 平 均 入 場 者 数	人	825	927	89.0	入場者数 開催日数 (注)
車 券 発 売 金	円	29,174,755,900	28,674,394,800	101.7	
{ 本 場	円	697,371,200	741,999,400	94.0	
{ 電 話 投 票	円	17,554,692,300	15,693,081,200	111.9	
{ 場 外	円	10,922,692,400	12,239,314,200	89.2	
1 日 平 均 車 券 発 売 金	円	394,253,458	403,864,715	97.6	車券発売金 開催日数
職 員 数	人	7	7	100.0	年度末現在 (嘱託、臨時職員を除く)
モーターボート競走事業					
開 催 日 数	日	162	164	98.8	
入 場 者 数	人	148,695	172,566	86.2	
1 日 平 均 入 場 者 数	人	1,005	1,052	95.5	入場者数 開催日数 (注)
舟 券 発 売 金	円	76,768,383,900	72,791,329,500	105.5	
{ 本 場	円	3,354,013,400	3,805,225,400	88.1	
{ 電 話 投 票	円	50,137,443,400	40,635,836,900	123.4	
{ 場 外	円	23,276,927,100	28,350,267,200	82.1	
1 日 平 均 舟 券 発 売 金	円	473,878,913	443,849,570	106.8	舟券発売金 開催日数
職 員 数	人	33	31	106.5	年度末現在 (嘱託、臨時職員を除く)

注 入場者数(1日平均)は、入場者数を無観客レースの日数を除いた開催日数で除している。  
 無観客レースの日数を除いた開催日数 (競輪事業) = 元年度：49日、30年度：47日  
 // (モーターボート競走事業) = 元年度：148日、  
 30年度：164日 (無観客レースなし)

## 第 2 表 損 益 計 算

借		方		
科 目	金 額	構 成 比 率		
		元年度	30年度	
1 営 業 費 用	102,459,021,474	98.8	98.3	
(1) 開 催 費	100,415,289,962	96.8	96.2	
(2) 場間場外発売事務受託費	121,464,539	0.1	0.1	
(3) 総 係 費	861,358,596	0.8	0.7	
(4) 減 価 償 却 費	1,046,719,905	1.0	1.0	
(5) 資 産 減 耗 費	14,188,472	0.0	0.2	
2 営 業 外 費 用	1,231,901,373	1.2	1.2	
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	38,185,869	0.0	0.1	
(2) 雑 支 出	1,193,715,504	1.2	1.1	
3 特 別 損 失	—	—	0.6	
(1) そ の 他 特 別 損 失	—	—	0.6	
小 計	103,690,922,847	100.0	100.0	
当 年 度 純 利 益	5,358,563,160	—	—	
合 計	109,049,486,007	—	—	



# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
1 営 業 収 益	108,908,334,941	99.9	99.8
(1) 車 券 発 売 収 益	29,174,755,900	26.8	27.4
(2) 場 間 場 外 発 売 収 益	106,161,942	0.1	0.1
(3) 舟 券 発 売 収 益	76,768,383,900	70.4	69.6
(4) 場 間 場 外 発 売 事 務 受 託 収 益	1,789,716,540	1.6	1.8
(5) そ の 他 営 業 収 益	1,069,316,659	1.0	0.9
2 営 業 外 収 益	141,151,066	0.1	0.2
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	34,863,081	0.0	0.1
(2) 長 期 前 受 金 戻 入	28,614,417	0.0	0.0
(3) 雑 収 益	77,673,568	0.1	0.1
3 特 別 利 益	—	—	0.0
(1) 固 定 資 産 売 却 益	—	—	0.0
(2) そ の 他 特 別 利 益	—	—	0.0
小 計	109,049,486,007	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	—	—	—
合 計	109,049,486,007	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
1 営 業 費 用	377,548,377	100.0	100.0	99.5
(1) 開 催 費	—	—	—	—
(2) 場 間 場 外 発 売 事 務 受 託 費	—	—	—	—
(3) 総 係 費	377,548,377	100.0	100.0	99.5
(4) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(5) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
2 営 業 外 費 用	—	—	—	—
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	377,548,377	100.0	100.0	99.5

# 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費 そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
	元 年 度	30 年 度			元 年 度	30 年 度	
102,081,473,097	98.8	98.8	102.9	102,459,021,474	98.8	98.8	102.9
100,415,289,962	97.2	97.1	103.0	100,415,289,962	96.8	96.7	103.0
121,464,539	0.1	0.1	110.0	121,464,539	0.1	0.1	110.0
483,810,219	0.5	0.4	131.4	861,358,596	0.8	0.7	115.2
1,046,719,905	1.0	1.0	103.4	1,046,719,905	1.0	1.0	103.4
14,188,472	0.0	0.2	6.0	14,188,472	0.0	0.2	6.0
1,231,901,373	1.2	1.2	105.4	1,231,901,373	1.2	1.2	105.4
38,185,869	0.0	0.1	45.0	38,185,869	0.0	0.1	45.0
1,193,715,504	1.2	1.1	110.2	1,193,715,504	1.2	1.1	110.2
103,313,374,470	100.0	100.0	103.0	103,690,922,847	100.0	100.0	102.9

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		30 年 度 に 対 する 比 率
		元 年 度	30 年 度	
人 件 費	377,548,377	0.4	0.4	99.5
直 接 人 件 費	301,887,037	0.3	0.3	99.9
給 料	173,614,147	0.2	0.2	103.6
手 当	97,277,150	0.1	0.1	91.0
賞 与 引 当 金 繰 入 額	30,995,740	0.0	0.0	111.7
間 接 人 件 費	75,661,340	0.1	0.1	98.1
報 酬	15,751,716	0.0	0.0	147.6
賃 金	—	—	0.0	0
退 職 給 付 費	—	—	0.0	0
法 定 福 利 費	59,386,464	0.1	0.1	101.4
交 付 金	523,160	0.0	0.0	103.9
物 件 費 そ の 他 の 経 費	103,313,374,470	99.6	99.6	103.0
払 戻 金 及 び 返 還 金	79,469,997,060	76.6	75.5	104.5
法 定 交 納 付 金	4,701,537,268	4.5	4.5	103.8
分 担 金	635,490,699	0.6	0.7	85.0
選 手 費	2,206,613,177	2.1	2.2	101.6
旅 費	17,580,913	0.0	0.0	104.7
開 催 人 件 費	383,725,050	0.4	0.4	95.0
販 売 促 進 費	893,731,204	0.9	1.0	91.9
委 託 費	5,220,887,615	5.0	4.7	111.3
施 設 ・ 設 備 使 用 料	1,367,782,215	1.3	1.2	114.0
需 用 費	206,891,281	0.2	0.3	80.8
食 糧 費	2,713,643	0.0	0.0	77.3
舟 艇 費	138,089,979	0.1	0.1	94.2
場 外 発 売 費	5,620,289,930	5.4	6.6	84.7
雑 費	6,898,614	0.0	0.0	76.3
厚 生 費	976,603	0.0	0.0	115.0
交 際 費	90,000	0.0	0.0	77.8
役 務 費	11,999,281	0.0	0.0	95.7
施 設 ・ 設 備 費	50,015,770	0.0	0.0	115.8
使 用 料 及 び 賃 借 料	11,266,520	0.0	0.0	99.6

# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		30年度に 対する比率
		元年度	30年度	
そ の 他 総 係 費	73,987,898	0.1	0.0	674.8
有形固定資産減価償却費	1,043,450,185	1.0	1.0	103.5
無形固定資産減価償却費	3,269,720	0.0	0.0	100.0
固 定 資 産 除 却 費	14,188,472	0.0	0.2	6.0
企 業 債 利 息	16,587,182	0.0	0.1	19.6
一 時 借 入 金 利 息	—	—	0.0	0
企 業 債 手 数 料	59,746	0.0	0.0	24.4
リ ー ス 債 務 支 払 利 息	21,538,941	0.0	—	—
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,657,098	0.0	—	—
雑 支 出	1,190,058,406	1.1	1.1	109.8
合 計	103,690,922,847	100.0	100.0	102.9

## 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		元年度	30年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	36,146,786,456	74.1	80.1
(1) 有 形 固 定 資 産	25,366,076,968	52.0	53.9
ア 土 地	2,451,412,759	5.0	5.2
イ 立 木	26,975,946	0.1	0.1
ウ 建 物	18,818,934,812	38.6	40.5
エ 構 築 物	1,287,401,076	2.6	2.8
オ 機 械 及 び 装 置	1,991,631,827	4.1	4.6
カ 車 両 運 搬 具	214,874	0.0	0.0
キ 船 舶	555,550	0.0	0.0
ク 工 具 器 具 及 び 備 品	227,516,157	0.5	0.6
ケ リ 一 ス 資 産	527,908,510	1.1	—
コ 建 設 仮 勘 定	33,525,457	0.1	0.0
(2) 無 形 固 定 資 産	9,815,510	0.0	0.0
ア 商 標	60,708	0.0	0.0
イ その他無形固定資産	9,754,802	0.0	0.0
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	10,770,893,978	22.1	26.2
ア 基 金	10,770,893,978	22.1	26.2
流 動 資 産	12,638,688,228	25.9	19.9
(1) 現 金 預 金	9,249,844,554	19.0	5.6
ア 現 金	301,831,000	0.6	0.8
イ そ の 他 預 金	8,948,013,554	18.3	4.8
(2) 未 収 金	1,884,867,674	3.9	11.1
ア 営 業 未 収 金	1,247,530,568	2.6	5.2
イ 営 業 外 未 収 金	245,587,240	0.5	0.5
ウ そ の 他 未 収 金	395,406,964	0.8	5.3
エ 貸 倒 引 当 金	△ 3,657,098	△ 0.0	—
(3) 貯 蔵 品	3,976,000	0.0	—
ア そ の 他 貯 蔵 品	3,976,000	0.0	—
(4) 繰 出 金	1,500,000,000	3.1	3.2
ア 一 般 会 計 繰 出 金	1,500,000,000	3.1	3.2
(5) 立 替 金	—	—	0.0
ア 立 替	—	—	0.0
資 産 合 計	48,785,474,684	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目		金 額	構 成 比 率	
			元年度	30年度
(負債の部)				
固	定 負 債	9,491,995,909	19.5	22.5
(1)	企 業 債	8,671,400,000	17.8	21.4
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	8,180,200,000	16.8	20.2
	イ その他の企業債	491,200,000	1.0	1.2
(2)	リ ー ス 債	351,468,312	0.7	—
(3)	引 当 金	469,127,597	1.0	1.1
	ア 退職給付引当金	469,127,597	1.0	1.1
流	動 負 債	4,684,689,599	9.6	12.4
(1)	企 業 債	1,447,700,000	3.0	3.7
	ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	1,390,300,000	2.8	3.6
	イ その他の企業債	57,400,000	0.1	0.1
(2)	リ ー ス 債	114,039,787	0.2	—
(3)	未 払 金	2,743,236,218	5.6	7.9
	ア 営業未払金	2,469,075,353	5.1	5.1
	イ 営業外未払金	22,061,775	0.0	0.1
	ウ 建設改良未払金	243,779,697	0.5	2.5
	エ その他の未払金	8,319,393	0.0	0.3
(4)	前 受 金	6,306,740	0.0	0.0
	ア 営業前受金	6,306,740	0.0	0.0
(5)	預 り 金	342,011,868	0.7	0.7
	ア 預 り 保証金	324,866,087	0.7	0.7
	イ 預 り 諸税金	1,795,473	0.0	0.0
	ウ 受託事業預り金	12,596,170	0.0	0.0
	エ その他の預り金	2,754,138	0.0	—
(6)	引 当 金	30,995,740	0.1	0.1
	ア 賞 与 引 当 金	30,995,740	0.1	0.1
(7)	そ の 他 流 動 負 債	399,246	0.0	—
	ア 還 付 未 済 金	399,246	0.0	—
繰	延 収 益	438,665,022	0.9	1.0
(1)	長 期 前 受 金	469,298,912	1.0	1.0
(2)	長期前受金収益化累計額	△ 30,633,890	△ 0.1	△ 0.0
	<b>負 債 合 計</b>	<b>14,615,350,530</b>	<b>30.0</b>	<b>35.9</b>
(資本の部)				
資	本 金	27,030,679,932	55.4	57.2
剰	余 金	7,139,444,222	14.6	6.9
(1)	利 益 剰 余 金	7,139,444,222	14.6	6.9
	ア 当年度未処分利益剰余金	5,958,563,160	12.2	6.9
	(△未処理欠損金)			
	イ 建設改良積立金	1,180,881,062	2.4	—
	<b>資 本 合 計</b>	<b>34,170,124,154</b>	<b>70.0</b>	<b>64.1</b>
	<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>48,785,474,684</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

# 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単 位	年 度 比 較		
				29年度	30年度	元年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	—	103.2	105.2
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	—	103.8	105.2
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	—	104.9	106.3
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	—	7.9	11.2
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	—	2.6	2.9
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	—	11.9	9.9
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	—	4.6	5.9
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金+リース債務)}} \times 100$	%	—	0.6	0.3
効 率 性	9 総資産回転率	$\frac{\text{施行者発売力}}{\text{総資産}} \times 100$	%	—	245.0	244.5
	10 総資産利益率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{総資産}} \times 100$	%	—	10.2	13.2
生 産 性	11 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	—	8,059	7,741
	12 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	—	2,783,831	2,792,521
	13 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	—	0.3	0.3
そ の 他	14 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	—	107.0	27.2
	15 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	—	36.9	58.5
	16 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	—	4.2	4.4
	17 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	—	160.4	269.8

注 年平均＝（前年度期末＋当年度期末）×1/2 支払利息＝支払利息＋企業債手数料及び取扱諸費 職員給与費＝  
 施行者発売力＝施行者開催の年度売上及び場間場外発売事務を受託した場合の年度売上合計額



# 分 析 表

備	考
1	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。
2	経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。
3	営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。
4	投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。
5	営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。
6	現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を包括するものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。
7	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
8	企業債、借入金及びリース債務に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。
9	総資産をどれだけ活用し、施行者発売力を計上したかを見るものである。
10	総資産に対し、どれだけ営業利益を計上したかを見るものである。
11	職員1人当たりの給与費を示すものである。
12	職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。
13	職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。
14	企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。
15	営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。
16	減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。
17	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。
$\text{給料+手当+賞与引当金繰入額} \quad \text{職員数} = (\text{前年度末損益勘定職員数} + \text{当年度末損益勘定職員数}) \times 1/2$	

## 第 7 表                    キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	元 年 度	30 年 度	対前年度比較 (△減)
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益 (△は純損失)	5,358,563,160	3,280,881,062	2,077,682,098
減 価 償 却 費	1,046,719,905	1,011,845,061	34,874,844
固 定 資 産 除 却 損	14,188,472	214,191,532	△ 200,003,060
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 36,906,221	506,033,818	△ 542,940,039
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,245,740	27,750,000	△ 24,504,260
長期前受金戻入額	△ 28,614,417	△ 17,301,496	△ 11,312,921
受取利息及び受取配当金	△ 34,863,081	△ 87,818,300	52,955,219
支 払 利 息	38,185,869	84,765,833	△ 46,579,964
有形固定資産売却損益 (△は益)	-	△ 6,004,123	6,004,123
未収金の増減額 (△は増加)	3,355,046,247	△ 431,221,922	3,786,268,169
未払金の増減額 (△は減少)	△ 24,295,433	△ 2,836,598,654	2,812,303,221
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 3,976,000	-	△ 3,976,000
その他流動資産の増減額 (△は増加)	18,100,590	△ 18,100,590	36,201,180
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 6,991,813	23,267,939	△ 30,259,752
<b>小                    計</b>	<b>9,698,403,018</b>	<b>1,751,690,160</b>	<b>7,946,712,858</b>
利息及び配当金の受取額	29,162,130	87,818,300	△ 58,656,170
利息の支払額	△ 36,563,683	△ 84,765,544	48,201,861
<b>合                    計</b>	<b>9,691,001,465</b>	<b>1,754,742,916</b>	<b>7,936,258,549</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 1,365,136,974	△ 739,235,900	△ 625,901,074
有形固定資産の売却による収入	-	14,674,380	△ 14,674,380
基金の積立による支出	△ 171,817,130	△ 204,113,958	32,296,828
基金の取崩による収入	1,793,000,000	4,597,200,000	△ 2,804,200,000
<b>合                    計</b>	<b>256,045,896</b>	<b>3,668,524,522</b>	<b>△ 3,412,478,626</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 1,684,460,000	△ 4,534,460,000	2,850,000,000
その他の企業債の 償還による支出	△ 57,400,000	△ 57,400,000	0
リース債務返済による支出	△ 109,457,235	-	△ 109,457,235
一般会計への繰出しによる支出	△ 1,500,000,000	△ 1,500,000,000	0
<b>合                    計</b>	<b>△ 3,351,317,235</b>	<b>△ 6,091,860,000</b>	<b>2,740,542,765</b>
資金増加額 (△は減少額)	6,595,730,126	△ 668,592,562	7,264,322,688
資 金 期 首 残 高	2,654,114,428	3,322,706,990	△ 668,592,562
資 金 期 末 残 高	9,249,844,554	2,654,114,428	6,595,730,126