

令和6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
用語の説明	161

1 この資料は、令和6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	6 年 度	5 年 度	5年度 に対する 比率	備 考
				%	
給水能力（水道事業）	m ³ /日	769,000	769,000	100.0	年度末現在
給 水 戸 数 （ 〃 ）	戸	511,117	510,357	100.1	〃
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	947,298	955,249	99.2	翌年度4月1日現在
現在給水人口（〃）	人	944,242	952,152	99.2	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 ³	106,072,195	107,219,220	98.9	年間総量
配 水 量 （ 〃 ）	m ³	104,638,291	105,045,379	99.6	〃
有 収 水 量 （ 〃 ）	m ³	94,418,568	94,890,442	99.5	〃
有 収 率 （ 〃 ）	%	90.2	90.3	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}} \times 100$
給水量（用水事業）	m ³	6,972,237	7,104,544	98.1	年間総量
有 収 水 量 （ 〃 ）	m ³	6,963,803	7,104,311	98.0	〃
有 収 率 （ 〃 ）	%	99.9	100.0	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$
配 水 管 延 長	m	4,244,382	4,230,440	100.3	年度末現在
職 員 数	人	317	319	99.4	〃（会計年度任用職員等を除く）
1 m ³ 当 た り 費 用	円	192.03	184.59	104.0	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
1 m ³ 当 た り 収 益	円	183.98	182.36	100.9	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
1 m ³ 当 た り 給 水 収 益	円	142.31	141.86	100.3	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$

第 2 表 損 益 計 算

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		6年度	5年度
1 営 業 費 用	17,615,804,767	90.4	90.3
(1) 原 水 費	967,444,586	5.0	5.4
(2) 浄 水 費	2,183,823,740	11.2	10.9
(3) 配 水 費	1,193,991,676	6.1	6.0
(4) 給 水 費	1,595,818,177	8.2	7.8
(5) 量 水 器 費	74,656,813	0.4	0.4
(6) 受 託 費	195,065,737	1.0	1.0
(7) 業 務 費	1,152,882,758	5.9	6.1
(8) 緊 急 連 絡 管 費	8,029,615	0.0	0.0
(9) 総 係 費	878,789,218	4.5	4.9
(10) 減 価 償 却 費	8,788,084,138	45.1	45.9
(11) 資 産 減 耗 費	337,897,890	1.7	1.1
(12) そ の 他 営 業 費 用	239,320,419	1.2	0.8
2 営 業 外 費 用	1,852,610,389	9.5	9.6
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	693,505,627	3.6	3.8
(2) 水 力 発 電 費	5,251,657	0.0	0.0
(3) 馬 島 給 水 費	3,984,640	0.0	0.1
(4) 宗 像 地 区 水 道 事 業 費	1,086,147,618	5.6	5.5
(5) 雑 支 出	63,720,847	0.3	0.2
3 特 別 損 失	8,557,911	0.0	0.1
(1) 固 定 資 産 売 却 損	—	—	0.1
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	8,557,911	0.0	0.0
小 計	19,476,973,067	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	—	—	—
合 計	19,476,973,067	—	—

書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		方	
		6年度	5年度
1 営 業 収 益	15,917,630,949	85.3	86.0
(1) 給 水 収 益	14,427,543,287	77.3	77.8
(2) 口 径 別 納 付 金	310,842,000	1.7	2.2
(3) 受 託 収 益	203,973,685	1.1	1.1
(4) 工 業 用 水 道 負 担 金	18,857,907	0.1	0.1
(5) そ の 他 営 業 収 益	956,414,070	5.1	4.8
2 営 業 外 収 益	2,735,057,482	14.7	13.9
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	219,891	0.0	0.0
(2) 他 会 計 負 担 金 ・ 補 助 金	19,185,000	0.1	0.1
(3) 国 県 補 助 金	1,913,000	0.0	0.0
(4) 水 力 発 電 収 益	134,221,366	0.7	0.5
(5) 馬 島 給 水 収 益	11,107,259	0.1	0.1
(6) 宗 像 地 区 水 道 事 業 収 益	1,111,509,909	6.0	5.7
(7) 長 期 前 受 金 戻 入	1,305,286,605	7.0	7.0
(8) 雑 収 益	151,614,452	0.8	0.5
3 特 別 利 益	6,021,220	0.0	0.0
(1) 固 定 資 産 売 却 益	1,614,305	0.0	—
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	4,406,915	0.0	0.0
小 計	18,658,709,651	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	818,263,416	—	—
合 計	19,476,973,067	—	—

第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		5 年 度 に 対する比率
		6年度	5年度	
1 営 業 費 用	2,486,621,333	97.4	97.7	102.6
(1) 原 水 費	136,947,536	5.4	5.3	105.1
(2) 浄 水 費	809,256,876	31.7	31.2	104.5
(3) 配 水 費	283,072,862	11.1	11.0	103.5
(4) 給 水 費	538,795,885	21.1	20.9	103.9
(5) 量 水 器 費	8,613,565	0.3	0.4	99.1
(6) 受 託 費	9,553,982	0.4	0.3	122.3
(7) 業 務 費	127,280,839	5.0	5.1	100.0
(8) 緊 急 連 絡 管 費	—	—	—	—
(9) 総 係 費	573,099,788	22.5	23.5	98.3
(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	65,238,095	2.6	2.3	112.8
(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	65,238,095	2.6	2.3	112.8
(5) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	2,551,859,428	100.0	100.0	102.8

途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費 そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		5 年 度 に 対する比率	金 額	構 成 比 率		5 年 度 に 対する比率
	6年度	5年度			6年度	5年度	
15,129,183,434	89.4	89.3	103.6	17,615,804,767	90.5	90.4	103.5
830,497,050	4.9	5.5	93.1	967,444,586	5.0	5.4	94.6
1,374,566,864	8.1	7.8	108.2	2,183,823,740	11.2	10.9	106.8
910,918,814	5.4	5.3	105.4	1,193,991,676	6.1	6.0	105.0
1,057,022,292	6.2	5.9	110.4	1,595,818,177	8.2	7.8	108.1
66,043,248	0.4	0.4	102.0	74,656,813	0.4	0.4	101.7
185,511,755	1.1	1.1	103.0	195,065,737	1.0	1.0	103.8
1,025,601,919	6.1	6.2	101.1	1,152,882,758	5.9	6.1	101.0
8,029,615	0.0	0.0	489.8	8,029,615	0.0	0.0	489.8
305,689,430	1.8	2.1	89.5	878,789,218	4.5	4.9	95.1
8,788,084,138	51.9	53.0	101.5	8,788,084,138	45.1	46.0	101.5
337,897,890	2.0	1.3	161.8	337,897,890	1.7	1.1	161.8
239,320,419	1.4	0.9	164.2	239,320,419	1.2	0.8	164.2
1,787,372,294	10.6	10.7	102.4	1,852,610,389	9.5	9.6	102.7
693,505,627	4.1	4.4	96.3	693,505,627	3.6	3.8	96.3
5,251,657	0.0	0.0	228.7	5,251,657	0.0	0.0	228.7
3,984,640	0.0	0.1	20.7	3,984,640	0.0	0.1	20.7
1,020,909,523	6.0	5.9	105.0	1,086,147,618	5.6	5.5	105.4
63,720,847	0.4	0.2	198.0	63,720,847	0.3	0.2	198.0
16,916,555,728	100.0	100.0	103.5	19,468,415,156	100.0	100.0	103.4

第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		5 年 度 に 対する比率
		6年度	5年度	
人 件 費	2,551,859,428	13.1	13.2	102.8
直 接 人 件 費	1,991,963,625	10.2	10.2	103.6
給 料	1,196,622,661	6.1	6.2	103.0
手 当	582,684,168	3.0	2.9	105.5
報 酬 費	46,796	0.0	—	—
賞 与 引 当 金 繰 入 額	212,610,000	1.1	1.1	101.9
間 接 人 件 費	559,895,803	2.9	3.0	100.3
退 職 給 付 費	209,395,712	1.1	1.2	96.5
法 定 福 利 費	350,500,091	1.8	1.8	102.8
物 件 費 そ の 他 の 経 費	16,916,555,728	86.9	86.8	103.5
補 助 交 付 金	3,555,056	0.0	0.0	102.8
厚 生 費	6,626,623	0.0	0.0	124.0
旅 費	4,755,161	0.0	0.1	31.5
被 服 費	2,337,600	0.0	0.0	72.5
動 力 費	734,344,782	3.8	3.5	112.1
薬 品 費	449,616,587	2.3	2.1	112.6
修 繕 費	1,296,246,824	6.7	6.6	104.4
材 料 費	122,960,723	0.6	0.6	114.7
路 面 復 旧 費	—	—	—	—
備 消 耗 品 費	49,999,588	0.3	0.2	111.2
委 託 料	2,930,405,964	15.1	15.2	102.2
ダ ム 負 担 金	441,108,287	2.3	2.6	88.6
燃 料 費	4,241,101	0.0	0.0	92.0
光 熱 水 費	19,118,644	0.1	0.1	113.0
通 信 運 搬 費	104,311,387	0.5	0.5	107.1
印 刷 製 本 費	2,193,350	0.0	0.0	160.3
給 水 工 事 費	—	—	—	—
消 火 栓 補 修 費	28,481,573	0.1	0.2	93.0
受 託 工 事 費	125,560,705	0.6	0.7	101.7

別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		5 年 度 に 対する比率
		6年度	5年度	
広 報 費	7,265,434	0.0	0.0	123.9
研 修 費	7,776,481	0.0	0.1	82.5
食 糧 費	—	—	—	—
交 際 費	—	—	—	—
賃 借 料	68,592,516	0.4	0.4	94.5
手 数 料	109,267,618	0.6	0.5	109.3
報 償 費	507,579	0.0	0.0	373.1
負 担 金	164,964,892	0.8	0.9	100.8
保 険 料	7,173,117	0.0	0.0	97.5
補 償 費	1,294,583	0.0	0.0	647.3
交 付 金	46,658,180	0.2	0.3	98.1
海 外 事 業 費	51,251,734	0.3	0.3	90.0
雑 費	288,706	0.0	0.0	100.3
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	3,052,621	0.0	0.0	469.9
有形固定資産減価償却費	8,049,615,578	41.3	42.0	101.9
無形固定資産減価償却費	685,308,857	3.5	3.8	96.3
有形リース資産減価償却費	53,159,703	0.3	0.2	115.1
固 定 資 産 除 却 費	308,440,103	1.6	1.0	158.7
た な 卸 資 産 減 耗 費	29,457,787	0.2	0.1	203.1
材 料 売 却 原 価	239,320,419	1.2	0.8	164.2
企 業 債 利 息	693,482,470	3.6	3.8	96.3
企 業 債 手 数 料	23,157	0.0	0.0	95.9
ダ ム 管 理 費	69,391	0.0	0.0	52.6
不 用 品 売 却 原 価	29,618,125	0.2	0.0	326.8
そ の 他 雑 支 出	34,102,722	0.2	0.1	147.6
合 計	19,468,415,156	100.0	100.0	103.4

第 5 表 貸 借 対 照

科 目		金 額	構 成 比 率	
			6年度	5年度
(資 産 の 部)				
固 定 資 産		209,791,342,592	95.3	95.1
(1) 有 形 固 定 資 産		199,930,528,654	90.8	90.4
ア 土 地	産 地	5,134,003,214	2.3	2.4
イ 立 木	木	10,586,158	0.0	0.0
ウ 建 物	物	2,667,428,984	1.2	1.2
エ 構 築 物	物	176,170,932,291	80.0	80.1
オ 機 械 及 び 装 置	器 具	9,687,209,621	4.4	4.3
カ 量 水 運 搬 具	品	2,395,046,175	1.1	1.0
キ 車 両 運 搬 具	備	3,115,000	0.0	0.0
ク エ ン ジ ン 及 び 資 産	定 産	290,988,338	0.1	0.1
ケ リ 一 設 仮 勘 定	産	307,486,248	0.1	0.0
コ 建 設	資 産	3,263,732,625	1.5	1.2
(2) 無 形 固 定 資 産		9,770,579,829	4.4	4.7
ア ダ ム 使 用 権	権	8,906,422,649	4.0	4.3
イ 施 設 利 用 権	権	358,802,444	0.2	0.2
ウ そ の 他 無 形 固 定 資 産	産	505,354,736	0.2	0.3
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	産	90,234,109	0.0	0.0
ア 出 資 有 価 証 券	資 産	63,128,000	0.0	0.0
イ 投 資 の 他 投 資	資 産	27,000,000	0.0	0.0
ウ		106,109	0.0	—
流 動 資 産		10,393,989,368	4.7	4.9
(1) 現 金 預 金	金	5,251,136,056	2.4	2.5
ア そ の 他 預 金	金	5,251,136,056	2.4	2.5
イ 現 金	金	—	—	0.0
(2) 未 収 金	金	2,527,123,048	1.1	1.1
ア 営 業 未 収 金	金	1,702,750,616	0.8	0.8
イ 貸 倒 引 当 金	金	△ 5,207,437	△ 0.0	△ 0.0
ウ 営 業 外 未 収 金	金	566,244,632	0.3	0.2
エ 貸 倒 引 当 金	金	△ 11,444	△ 0.0	△ 0.0
オ そ の 他 未 収 金	金	263,346,681	0.1	0.1
カ 貸 倒 引 当 金	金	—	—	△ 0.0
(3) 貯 蔵 品	品	1,643,906,764	0.7	0.8
ア 材 料	料	1,643,906,764	0.7	0.8
(4) 前 払 金	金	971,823,500	0.4	0.5
ア そ の 他 前 払 金	金	971,823,500	0.4	0.5
資 産 合 計		220,185,331,960	100.0	100.0

表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

貸 方		構成比率	
科 目	金 額	6年度	5年度
(負債の部)			
固定負債	62,711,769,934	28.5	27.9
(1) 企業債	59,295,264,677	26.9	26.4
建設改良費等の財源に充てるための企業債	59,295,264,677	26.9	26.4
(2) リース債務	264,720,333	0.1	0.0
(3) 引当金	3,151,784,924	1.4	1.4
退職給付引当金	3,151,784,924	1.4	1.4
流動負債	8,164,758,631	3.7	3.2
(1) 企業債	3,590,799,324	1.6	1.6
建設改良費等の財源に充てるための企業債	3,590,799,324	1.6	1.6
(2) リース債務	73,702,442	0.0	0.0
(3) 未払金	3,796,102,674	1.7	1.3
営業未払金	982,515,870	0.4	0.4
営業外未払金	90,353,089	0.0	0.1
貯蔵品購入未払金	235,937,295	0.1	0.1
建設改良未払金	2,487,286,355	1.1	0.7
その他の未払金	10,065	0.0	—
(4) 前受金	2,188,896	0.0	0.0
営業前受金	2,188,896	0.0	0.0
その他の前受金	—	—	—
(5) 預り金	448,917,172	0.2	0.1
預り保証金	128,733,118	0.1	0.1
預り諸税金	—	—	—
その他の預り金	320,184,054	0.1	0.1
(6) 引当金	244,842,000	0.1	0.1
賞与引当金	244,842,000	0.1	0.1
(7) その他の流動負債	8,206,123	0.0	0.0
繰延税金	8,206,123	0.0	0.0
繰上	30,413,683,719	13.8	14.2
(1) 長期前受金	65,154,857,343	29.6	29.6
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 34,741,173,624	△ 15.8	△ 15.4
負債合計	101,290,212,284	46.0	45.3
(資本の部)			
資本金	109,360,341,698	49.7	50.0
剰余金	9,534,777,978	4.3	4.8
(1) 資本剰余金	8,774,808,588	4.0	4.0
受贈財産評価額	1,762,721,803	0.8	0.8
国県補助金	2,341,669,924	1.1	1.1
工事負担金	4,632,816,861	2.1	2.1
その他の資本剰余金	37,600,000	0.0	0.0
(2) 利益剰余金	759,969,390	0.3	0.8
当年度未処分利益剰余金	759,969,390	0.3	0.4
建設改良積立金	—	—	0.4
資本合計	118,895,119,676	54.0	54.7
負債・資本合計	220,185,331,960	100.0	100.0

第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単位	年 度 比 較		
				4年度	5年度	6年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	98.5	98.7	95.8
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	98.5	98.8	95.8
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	93.5	93.9	90.2
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	△ 0.1	△ 0.1	△ 0.4
	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	1.4	1.4	1.5
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	△ 6.9	△ 6.5	△ 10.9
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金+リース債務)}} \times 100$	%	1.2	1.2	1.1
効 率 性	9 施設利用率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	39.8	39.4	38.3
	10 負荷率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$	%	85.1	89.6	93.4
	11 最大稼働率	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	46.8	44.0	41.1
	12 有収率（水道事業）	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}} \times 100$	%	90.1	90.3	90.2
	〃（用水事業）	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$	%	100.0	100.0	99.9
生 産 性	13 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	6,692	6,856	7,127
	14 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	56,251	56,333	56,221
	15 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	11.9	12.2	12.7
そ の 他	16 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	42.9	41.4	45.0
	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	10.1	9.8
	18 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	4.1	4.1	4.2
	19 有形固定資産減価償却率	$\frac{\text{減価償却累計額}}{\text{(期末償却資産+減価償却累計額)}} \times 100$	%	48.8	49.7	50.3
	20 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	168.5	152.1	127.3

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。100%以上となっていることが望ましい。
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。100%以上となっていることが望ましい。
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。100%以上となっていることが望ましい。
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。高い数値であることが望まれる。
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	有形固定資産のうち、償却資産の取得価額に対する減価償却累計額の割合を計算することによって、耐用年数に対して資産の取得からどの程度経過しているかを全体として把握するものである。数値が高いほど、法定耐用年数に近い資産が多い。
20	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、100%以上となっていることが望ましい。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	6 年 度	5 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)	△ 818,263,416	△ 238,449,398	△ 579,814,018
減 価 償 却 費	8,788,014,959	8,658,213,309	129,801,650
固 定 資 産 除 却 損	259,949,297	194,298,950	65,650,347
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	100,217,372	199,781,765	△ 99,564,393
賞与引当金の増減額 (△は減少)	3,966,000	△ 3,261,000	7,227,000
長 期 前 受 金 戻 入 額	△ 1,305,286,605	△ 1,304,384,912	△ 901,693
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	△ 219,891	△ 9,188	△ 210,703
支 払 利 息	693,505,627	720,232,734	△ 26,727,107
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 1,614,305	11,138,788	△ 12,753,093
未収金の増減額 (△は増加)	△ 187,531,061	△ 22,243,827	△ 165,287,234
未払金の増減額 (△は減少)	94,842,305	△ 235,745,083	330,587,388
たな卸資産の増減額 (△は増加)	197,113,524	21,657,577	175,455,947
その他流動負債の増減額 (△は減少)	△ 20,443,677	△ 22,171,111	1,727,434
小 計	7,804,250,129	7,979,058,604	△ 174,808,475
利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	219,203	9,188	210,015
利 息 の 支 払 額	△ 693,505,627	△ 720,232,734	26,727,107
合 計	7,110,963,705	7,258,835,058	△ 147,871,353
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	△ 9,095,194,834	△ 8,607,928,459	△ 487,266,375
有形固定資産の売却による収入	3,692,000	20,142,204	△ 16,450,204
無形固定資産の取得による支出	△ 144,464,699	△ 117,343,321	△ 27,121,378
有価証券の取得による支出	△ 450,000,000	△ 700,000,000	250,000,000
有価証券の売却による収入	450,000,000	700,000,000	△ 250,000,000
国庫補助金等による収入	194,614,809	87,852,500	106,762,309
補 助 金 等 の 返 還	△ 415,866	△ 2,526,519	2,110,653
積 立 金 の 積 立 に よ る 支 出	△ 96,044	—	△ 96,044
そ の 他 支 出	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0
そ の 他 収 入	153,000,000	173,000,000	△ 20,000,000
合 計	△ 8,891,864,634	△ 8,449,803,595	△ 442,061,039
財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良等の財源に充てるための 企 業 債 に よ る 収 入	5,099,000,000	3,439,000,000	1,660,000,000
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	△ 3,589,577,430	△ 3,487,584,929	△ 101,992,501
一般会計からの出資による収入	136,089,000	121,289,000	14,800,000
リ ー ス 債 務 返 済 に よ る 支 出	△ 56,799,072	△ 50,146,941	△ 6,652,131
合 計	1,588,712,498	22,557,130	1,566,155,368
資 金 増 加 額 (△は減少額)	△ 192,188,431	△ 1,168,411,407	976,222,976
資 金 期 首 残 高	5,443,324,487	6,611,735,894	△ 1,168,411,407
資 金 期 末 残 高	5,251,136,056	5,443,324,487	△ 192,188,431