

令和5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 ……………	5
補填資金運用表 ……………	7
損益分岐点分析表 ……………	9
経営・財務分析表 ……………	1 0
収益的収支 税込・税抜比較表 ……………	1 3
資本的収支 税込・税抜比較表 ……………	1 8

令和5年度

職 員 給 与 費 内 訳

総括

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	8(4) 人	3(1) 人	2 人	11 人
	会計年度任用職員	0 人	0 人	0 人	7 人
報 酬		0 円	0 円	0 円	9,295,004 円
給 料		38,081,196 円	16,365,576 円	6,597,000 円	48,427,773 円
手 当 等	扶 養 手 当	696,000 円	78,000 円	198,000 円	540,000 円
	住 居 手 当	192,000 円	300,000 円	468,000 円	491,500 円
	通 勤 手 当	326,640 円	183,600 円	109,200 円	282,000 円
	特 殊 勤 務 手 当	257,668 円	36,000 円	0 円	0 円
	時間外・休日勤務手当	234,377 円	307,518 円	311,074 円	702,155 円
	管 理 職 手 当	2,052,000 円	1,248,000 円	0 円	4,404,000 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	0 円
	管理職員特別勤務手当	0 円	0 円	0 円	0 円
	期 末 及 び 勤 勉 手 当	8,973,528 円	4,076,428 円	1,830,792 円	14,685,774 円
計		12,732,213 円	6,229,546 円	2,917,066 円	21,105,429 円
退 職 給 付 費		0 円	0 円	0 円	0 円
賞 与 引 当 金 繰 入 額		5,802,000 円	2,450,000 円	996,000 円	7,885,000 円
法 定 福 利 費		9,594,988 円	4,323,853 円	1,773,872 円	16,195,757 円
合 計		66,210,397 円	29,368,975 円	12,283,938 円	102,908,963 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4,674,000円、配水及び給水費2,208,000円、業務費784,000円、総係費6,646,000円 計14,312,000円)を除外。

令和5年度 一般職員の平均給与、平均年齢、平均勤続年数（再任用職員・会計年度任用職員を除く）

区 分		一般行政職	技能労務職	全 職 員
年 額 平 均	給 料	円 4,136,671	円 4,058,250	円 4,131,284
	手 当	2,271,993	1,786,037	2,238,612
	計	6,408,664	5,844,287	6,369,896
月 額 平 均 (令和6年3月分)	給 料	円 347,252	円 341,150	円 346,831
	手 当	6,148	3,250	5,948
	計	353,400	344,400	352,779
(6.3.31現在) 平 均 年 齢		4 5 歳 9 月	5 0 歳 0 月	4 6 歳 1 月
(6.3.31現在) 平均勤続年数		2 1 年 4 月	2 2 年 9 月	2 1 年 6 月

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	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
24(5) 人	6 人	6 人	30(5) 人
7 人	0 人	0 人	7 人
9,295,004 円	0 円	0 円	9,295,004 円
109,471,545 円	22,794,900 円	22,794,900 円	132,266,445 円
1,512,000 円	558,000 円	558,000 円	2,070,000 円
1,451,500 円	592,800 円	592,800 円	2,044,300 円
901,440 円	384,000 円	384,000 円	1,285,440 円
293,668 円	0 円	0 円	293,668 円
1,555,124 円	383,100 円	383,100 円	1,938,224 円
7,704,000 円	624,000 円	624,000 円	8,328,000 円
0 円	0 円	0 円	0 円
0 円	0 円	0 円	0 円
0 円	0 円	0 円	0 円
29,566,522 円	9,273,552 円	9,273,552 円	38,840,074 円
42,984,254 円	11,815,452 円	11,815,452 円	54,799,706 円
0 円	0 円	0 円	0 円
17,133,000 円	0 円	0 円	17,133,000 円
31,888,470 円	6,680,414 円	6,680,414 円	38,568,884 円
210,772,273 円	41,290,766 円	41,290,766 円	252,063,039 円

注 2 上記表中「手当等」は「児童手当」(原水及び浄水費180,000円、業務費 180,000円
総係費 360,000円 計720,000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809,000円、配水及び給水費370,000円
業務費151,000円、総係費1,282,000円 計2,612,000円)を除外。

会計年度任用職員以外

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	8(4) 人	3(1) 人	2 人	11 人
報 酬		0 円	0 円	0 円	0 円
給 料		38,081,196 円	16,365,576 円	6,597,000 円	48,427,773 円
手 当 等	扶 養 手 当	696,000 円	78,000 円	198,000 円	540,000 円
	住 居 手 当	192,000 円	300,000 円	468,000 円	491,500 円
	通 勤 手 当	326,640 円	183,600 円	109,200 円	282,000 円
	特 殊 勤 務 手 当	257,668 円	36,000 円	0 円	0 円
	時間外・休日勤務手当	234,377 円	307,518 円	311,074 円	702,155 円
	管 理 職 手 当	2,052,000 円	1,248,000 円	0 円	4,404,000 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	0 円
	管理職員特別勤務手当	0 円	0 円	0 円	0 円
	期 末 及 び 勤 勉 手 当	8,973,528 円	4,076,428 円	1,830,792 円	13,641,750 円
計		12,732,213 円	6,229,546 円	2,917,066 円	20,061,405 円
退 職 給 付 費		0 円	0 円	0 円	0 円
賞 与 引 当 金 繰 入 額		5,802,000 円	2,450,000 円	996,000 円	7,885,000 円
法 定 福 利 費		9,594,988 円	4,323,853 円	1,773,872 円	15,084,012 円
合 計		66,210,397 円	29,368,975 円	12,283,938 円	91,458,190 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4,674,000円、配水及び給水費2,208,000円
業務費784,000円、総係費6,646,000円 計14,312,000円)を除外。

会計年度任用職員

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	会計年度任用職員	0 人	0 人	0 人	7 人
報 酬		0 円	0 円	0 円	9,295,004 円
給 料		0 円	0 円	0 円	0 円
手 当	期 末 手 当	0 円	0 円	0 円	1,044,024 円
	計	0 円	0 円	0 円	1,044,024 円
法 定 福 利 費		0 円	0 円	0 円	1,111,745 円
合 計		0 円	0 円	0 円	11,450,773 円

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	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
24(5) 人	6 人	6 人	30(5) 人
0 円	0 円	0 円	0 円
109,471,545 円	22,794,900 円	22,794,900 円	132,266,445 円
1,512,000 円	558,000 円	558,000 円	2,070,000 円
1,451,500 円	592,800 円	592,800 円	2,044,300 円
901,440 円	384,000 円	384,000 円	1,285,440 円
293,668 円	0 円	0 円	293,668 円
1,555,124 円	383,100 円	383,100 円	1,938,224 円
7,704,000 円	624,000 円	624,000 円	8,328,000 円
0 円	0 円	0 円	0 円
0 円	0 円	0 円	0 円
0 円	0 円	0 円	0 円
28,522,498 円	9,273,552 円	9,273,552 円	37,796,050 円
41,940,230 円	11,815,452 円	11,815,452 円	53,755,682 円
0 円	0 円	0 円	0 円
17,133,000 円	0 円	0 円	17,133,000 円
30,776,725 円	6,680,414 円	6,680,414 円	37,457,139 円
199,321,500 円	41,290,766 円	41,290,766 円	240,612,266 円

注2 上記表中「手当等」は「児童手当」(原水及び浄水費180,000円、業務費 180,000円
総係費 360,000円 計720,000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809,000円、配水及び給水費370,000円
業務費151,000円、総係費1,282,000円 計2,612,000円)を除外。

(金額：消費税及び地方消費税込)

収益的支出計	その他の建設改良費	資本的支出計	合 計
7 人	0 人	0 人	7 人
9,295,004 円	0 円	0 円	9,295,004 円
0 円	0 円	0 円	0 円
1,044,024 円	0 円	0 円	1,044,024 円
1,044,024 円	0 円	0 円	1,044,024 円
1,111,745 円	0 円	0 円	1,111,745 円
11,450,773 円	0 円	0 円	11,450,773 円

有収水量 1 m³当たり原価構成比較

(長期前受金戻入控除前の原価構成)

科 目	令 和 5 年 度			令 和 4 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	118,766,549	10.01	6.1	119,678,353	9.96	5.9
手当	57,336,330	4.84	2.9	53,207,654	4.43	2.6
法定福利費	34,587,470	2.92	1.8	35,297,859	2.94	1.7
退職給付費	0	0.00	0.0	22,192,253	1.84	1.1
計	210,690,349	17.77	10.8	230,376,119	19.17	11.3
委託料	404,329,767	34.09	20.8	401,227,352	33.39	19.7
修繕費	45,838,685	3.87	2.4	49,467,606	4.12	2.4
動力費	114,572,807	9.66	5.9	144,095,555	11.99	7.1
薬品費	22,851,960	1.93	1.2	21,936,595	1.82	1.1
材料費	2,183,140	0.18	0.1	2,602,368	0.22	0.1
負担金	19,049,332	1.61	1.0	17,852,154	1.49	0.9
受水費	104,416,610	8.80	5.4	129,517,614	10.78	6.4
減価償却費	923,084,580	77.83	47.5	924,351,309	76.92	45.5
固定資産除却費	15,937,875	1.34	0.8	23,912,982	1.99	1.2
支払利息及び企業債取扱諸費	69,762,389	5.88	3.6	75,001,733	6.24	3.7
その他の費用	9,218,730	0.78	0.5	13,105,454	1.09	0.6
合 計	1,941,936,224	163.74	100.0	2,033,446,841	169.22	100.0
年 間 有 収 水 量	11,859,989 m ³			12,016,816 m ³		

(消費税及び地方消費税抜)

5年度と4年度の比較増減		令和3年度			5年度と3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
△911,804	0.05	119,559,561	9.70	6.2	△793,012	0.31
4,128,676	0.41	55,247,296	4.48	2.8	2,089,034	0.36
△710,389	△0.02	35,863,878	2.91	1.9	△1,276,408	0.01
△22,192,253	△1.84	0	0.00	0.0	0	0.00
△19,685,770	△1.40	210,670,735	17.09	10.9	19,614	0.68
3,102,415	0.70	295,859,548	24.01	15.3	108,470,219	10.08
△3,628,921	△0.25	114,384,815	9.28	5.9	△68,546,130	△5.41
△29,522,748	△2.33	107,315,993	8.71	5.5	7,256,814	0.95
915,365	0.11	20,093,775	1.63	1.0	2,758,185	0.30
△419,228	△0.04	2,439,788	0.20	0.1	△256,648	△0.02
1,197,178	0.12	19,220,680	1.56	1.0	△171,348	0.05
△25,101,004	△1.98	129,562,919	10.51	6.7	△25,146,309	△1.71
△1,266,729	0.91	920,234,354	74.67	47.5	2,850,226	3.16
△7,975,107	△0.65	18,411,905	1.49	1.0	△2,474,030	△0.15
△5,239,344	△0.36	80,094,566	6.50	4.1	△10,332,177	△0.62
△3,886,724	△0.31	20,148,017	1.64	1.0	△10,929,287	△0.86
△91,510,617	△5.48	1,938,437,095	157.29	100.0	3,499,129	6.45
△156,827	m ³	12,323,859	m ³		△463,870	m ³

補 填 資 金 運 用 表

年 度		令和 4 年 度				
		決 算 額				
		収 益 的 収 支	収 入	2,024,330,279		
			支 出	2,104,598,948		
			差 引 額	△ 80,268,669		
		資 本 的 収 支	収 入	163,573,558		
			支 出	1,099,846,987		
			差 引 不 足 額	△ 936,273,429		
補 填 資 金			資金現在高	補てん額	補てん使用後 発生額	残 高
	当年度分消費税資本の収支調整額		66,314,162	66,314,162	—	0
	当年度分損益勘定留保資金		737,543,439	666,410,098	—	71,133,341
	過年度分損益勘定留保資金		203,549,169	203,549,169	—	0
	繰越利益剰余金		4,711,580,397	80,268,669	—	4,631,311,728
	内 訳	建設改良積立金	2,555,535,431	0	—	2,555,535,431
		災害復旧積立金	500,000,000	0	—	500,000,000
		利益積立金	1,656,044,966	80,268,669	—	1,575,776,297
		未処分	0	0	—	0
	当年度利益剰余金		0	0	0	0
	内 訳	減債積立金	0	0	—	0
		建設改良積立金	0	0	—	0
		未処分	0	0	0	0
	減債積立金		0	0	—	0
繰越工事資金		0	0	—	0	
計		5,718,987,167	1,016,542,098	0	4,702,445,069	

※ 令和4年度の補てん額 80,268,669円は、現金を伴わない利益積立金のため、未処分利益剰余金は発生しない。

(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)

令和5年度				令和6年度			
決 算 額				予 算 額			
収 益 的 収 支		収 入	1,999,024,783	収 益 的 収 支		収 入	1,973,658,000
		支 出	2,015,696,307			支 出	2,250,471,000
		差 引 額	△ 16,671,524			差 引 額	△ 276,813,000
資 本 的 収 支		収 入	145,499,423	資 本 的 収 支		収 入	340,037,000
		支 出	1,242,486,302			支 出	1,415,421,000
		差引不足額	△ 1,096,986,879			差引不足額	△ 1,075,384,000
資金現在高	補てん額	補てん使用後 発生額	残 高	資金現在高	補てん額	補てん使用後 発生額	残 高
79,171,767	79,171,767	—	0	93,216,000	93,216,000	—	0
806,144,887	806,144,887	—	0	681,287,000	681,287,000	—	0
71,133,341	71,133,341	—	0	0	0	—	0
4,631,311,728	140,536,884	—	4,490,774,844	4,490,774,844	300,881,000	—	4,189,893,844
2,555,535,431	140,536,884	—	2,414,998,547	2,414,998,547	300,881,000	—	2,114,117,547
500,000,000	0	—	500,000,000	500,000,000	0	—	500,000,000
1,575,776,297	0	—	1,575,776,297	1,575,776,297	0	—	1,575,776,297
0	0	—	0	0	0	—	0
0	16,671,524	140,536,884	123,865,360	0	276,813,000	300,881,000	24,068,000
0	0	—	0	0	0	—	0
0	0	—	0	0	0	—	0
0	16,671,524	140,536,884	123,865,360	0	276,813,000	300,881,000	24,068,000
0	0	—	0	0	0	—	0
0	0	—	0	0	0	—	0
5,587,761,723	1,113,658,403	140,536,884	4,614,640,204	5,265,277,844	1,352,197,000	300,881,000	4,213,961,844

損益分岐点分析表

(消費税及び地方消費税抜)

項目	令和3年度			令和4年度			令和5年度			令和6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	20,093,775	100.0	1.0	21,936,595	109.2	1.1	22,851,960	113.7	1.2	28,136,000	140.0	1.4
受水費	129,562,919	100.0	6.7	129,517,614	100.0	6.3	104,416,610	80.6	5.4	104,034,000	80.3	5.0
動力費	107,315,993	100.0	5.6	144,095,555	134.3	7.1	114,572,807	106.8	5.9	146,102,000	136.1	7.1
計(A)	256,972,687	100.0	13.3	295,549,764	115.0	14.5	241,841,377	94.1	12.5	278,272,000	108.3	13.5
固定費												
減価償却費	920,234,354	100.0	47.5	924,351,309	100.4	45.5	923,084,580	100.3	47.5	948,654,000	103.1	46.0
賃借料	14,838,042	100.0	0.7	14,517,193	97.8	0.7	14,408,410	97.1	0.7	12,462,000	84.0	0.6
保険料	1,907,348	100.0	0.1	1,986,044	104.1	0.1	2,063,305	108.2	0.1	2,050,000	107.5	0.1
人件費	210,670,735	100.0	10.9	230,376,119	109.4	11.3	210,690,349	100.0	10.8	234,569,000	111.3	11.4
修繕費	114,384,815	100.0	5.9	49,467,606	43.2	2.4	45,838,685	40.1	2.4	68,357,000	59.8	3.3
材料費	2,439,788	100.0	0.1	2,602,368	106.7	0.1	2,183,140	89.5	0.1	3,265,000	133.8	0.1
研修費	13,637	100.0	0.0	55,183	404.7	0.0	9,000	66.0	0.0	130,000	953.3	0.0
企業債利息	80,094,566	100.0	4.1	75,001,733	93.6	3.7	69,762,389	87.1	3.6	65,206,000	81.4	3.2
負担金	19,220,680	100.0	1.0	17,852,154	92.9	0.9	19,049,332	99.1	1.0	24,017,000	125.0	1.2
その他	317,660,443	100.0	16.4	421,687,368	132.7	20.8	413,005,657	130.0	21.3	424,479,000	133.6	20.6
計(B)	1,681,464,408	100.0	86.7	1,737,897,077	103.4	85.5	1,700,094,847	101.1	87.5	1,783,189,000	106.0	86.5
(A)+(B)												
給水原価	1,938,437,095	100.0	100.0	2,033,446,841	104.9	100.0	1,941,936,224	100.2	100.0	2,061,461,000	106.3	100.0

※ 給水原価(A) + (B)は、長期前受金戻入を控除前の金額である。

給水収益(C)	1,795,833,314	1,760,555,662	1,743,683,109	1,713,376,000
---------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点(D) (B) 1-(A)/(C)	1,962,250,348	2,088,499,809	1,973,860,897	2,128,955,975
------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

損益分岐点高 さ (D)/(C)×100	109.3	118.6	113.2	124.3
----------------------------	-------	-------	-------	-------

経 営 ・ 財 務 分 析 表

(消費税及び地方消費税抜)

項 目	算 出 方 法	令5年度	令4年度	令3年度	令2年度	指標
施設の効率性						
施設利用率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	43.0	43.4	44.5	42.4	—
負荷率 (%)	$\frac{\text{一日平均配水量}}{\text{一日最大配水量}} \times 100$	92.2	79.2	90.0	91.6	—
最大稼働率 (%)	$\frac{\text{一日最大配水量}}{\text{一日配水能力}} \times 100$	46.6	54.7	49.5	46.3	—
損益に関する各種比較率						
総資本利益率 (%)	$\frac{\text{当年度経常利益}}{(\text{期首総資本} + \text{期末総資本})/2} \times 100$	△ 0.1	△ 0.3	0.2	0.8	↑
経営資本営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{経営資本}} \times 100$	△ 0.6	△ 0.8	△ 0.3	0.5	—
総収支比率 (%)	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	99.2	96.2	95.6	112.7	↑
経常収支比率 (%)	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	99.2	96.2	102.4	112.9	↑
営業収支比率 (%)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$	92.0	89.1	95.7	108.2	↑
営業収益営業利益率 (%)	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	△ 8.7	△ 12.3	△ 4.5	7.6	—
利子負担率 (%)	$\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債} + \text{借入金} + \text{リース債務}} \times 100$	1.2	1.2	1.2	1.3	↓
企業債償還元金対減価償却額比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{当年度減価償却費}} \times 100$	35.5	35.5	33.9	41.7	↓
企業債償還元金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給水収益}} \times 100$	18.8	18.7	17.4	15.3	↓
企業債利息対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給水収益}} \times 100$	4.0	4.3	4.5	4.6	↓
企業債元利償還金対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給水収益}} \times 100$	22.8	22.9	21.8	19.9	↓
平均給与 (千円)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	6,870	7,467	6,433	8,876	—
労働分配率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{営業収益} - \text{減価償却費}} \times 100$	23.0	24.5	20.9	22.9	↓
職員給与費対料金収入比率 (%)	$\frac{\text{職員給与費 (3条)}}{\text{給水収益}} \times 100$	11.4	12.3	10.7	14.9	↓
職員一人当り給水量 (m³)	$\frac{\text{給水量}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	408,255	413,627	410,033	409,754	—
職員一人当り給水人口 (人)	$\frac{\text{給水人口}}{\text{損益勘定所属職員数}}$	3,521	3,577	3,513	3,462	—

(消費税及び地方消費税抜)

項 目		算 出 方 法	令5年度	令4年度	令3年度	令2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)		$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{損益勘定所属職員数}} \div 1000$	61,710	62,311	61,462	60,633	↑
職員一人当り 有形固定資産 (千円)		$\frac{\text{期末有形固定資産}}{\text{損益勘定所属職員数} + \text{資本勘定所属職員数}} \div 1000$	572,322	573,419	562,628	574,385	↑
1 万 m ³ 当 り 有 収 水 量 一 日	損益勘定 所属職員数 (人)	$\frac{\text{職員数 (損益勘定所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{ 日} \div 10,000 \text{ m}^3}$	9	9	9	9	—
	原・浄・配水 施設関係 (人)	$\frac{\text{職員数 (原水浄水費・配水給水費所属)}}{\text{年間総有収水量} \div 365 \text{ 日} \div 10,000 \text{ m}^3}$	5	5	5	5	—
	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)	$\frac{\text{給料} + \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	319,849	317,808	302,220	323,633	—
	手当(月額) (円)	$\frac{\text{手当} - \text{扶養手当}}{\text{全職員数}} \div 12$	157,150	145,052	143,460	153,492	—
	平均年齢 (歳)		46	46	44	44	—
	平均勤続年数 (年)		22	22	21	22	—
資産及び資本構成比率							
固定資産構成比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$	85.3	84.5	83.9	85.1	↓
固定負債構成比率 (%)		$\frac{\text{固定負債}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	23.3	23.9	24.3	24.8	↓
自己資本構成比率 (%)		$\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債} + \text{資本合計}} \times 100$	74.8	74.1	73.3	73.5	↑
固定資産対 長期資本比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$	87.0	86.2	85.9	86.6	↓
固定比率 (%)		$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$	114.1	114.1	114.5	115.9	↓
流動比率 (%)		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	750.7	780.4	678.2	877.4	↑
当座比率 (%)		$\frac{\text{当座資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	748.0	777.9	676.3	874.6	↑
現金比率 (%)		$\frac{\text{現金預金}}{\text{流動負債}} \times 100$	705.4	730.8	640.4	804.1	↑
給水人口一人当り 自己資本 (円)		$\frac{\text{自己資本}}{\text{給水人口}}$	197,573	195,268	193,541	191,655	—
配水量 1 m ³ 当り 自己資本 (円)		$\frac{\text{自己資本}}{\text{配水量}}$	1,341.02	1,338.02	1,312.29	1,302.79	—

項 目	算 出 方 法	令5年度	令4年度	令3年度	令2年度	指標
回 転 率						
自己資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首自己資本} + \text{期末自己資本})/2}$	0.09	0.09	0.09	0.09	↑
経営資本回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{経営資本}}$	0.07	0.07	0.07	0.07	—
固定資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首固定資産} + \text{期末固定資産})/2}$	0.08	0.08	0.08	0.10	↑
減価償却率 (%)	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{有形固定資産} + \text{無形固定資産} - \text{土地} - \text{立木} - \text{建設仮勘定} - \text{電話加入権} + \text{当年度減価償却費}} \times 100$	3.99	3.98	3.90	2.84	↓
流動資産回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首流動資産} + \text{期末流動資産})/2}$	0.44	0.41	0.43	0.39	↑
現金預金回転率 (回)	$\frac{\text{当年度支出額}}{(\text{期首現金預金} + \text{期末現金預金})/2}$	0.66	0.65	0.52	1.14	↑
貯蔵品回転率 (回)	$\frac{\text{期首貯蔵品} + \text{当年度購入貯蔵品} + \text{当年度発生貯蔵品} - \text{期末貯蔵品}}{(\text{期首貯蔵品} + \text{期末貯蔵品})/2}$	2.31	2.27	2.20	1.90	↑
未収金回転率 (回)	$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{(\text{期首未収金} + \text{期末未収金})/2}$	8.91	8.84	9.19	9.25	↑

※指標の↑は高い方が良く、↓は低い方がよい。

※職員数及び職員給与費等の職員に関する数値には、会計年度任用職員分が除かれている。また、平均年齢及び平均勤続年数については、再任用短時間勤務職員と会計年度任用職員が除かれている。

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					
水道事業収益	2,184,540,693	2,042,436,093	185,594,687	4,904,811	122,824,161	14,375,628	0	1,998,946,006
営業収益	1,966,702,487	1,948,996,052	177,100,144	2,791,500	552,507	14,362,428	0	1,789,602,343
給水収益	1,917,961,977	1,917,961,977	174,278,868	0	0	0	0	1,743,683,109
水道料金	1,917,961,977	1,917,961,977	174,278,868	0	0	0	0	1,743,683,109
水道料金	1,917,961,977	1,917,961,977	174,278,868	0	0	0	0	1,743,683,109
加入金	27,742,000	27,742,000	2,522,000	0	0	0	0	25,220,000
加入金	27,742,000	27,742,000	2,522,000	0	0	0	0	25,220,000
φ 13 mm	2,442,000	2,442,000	222,000	0	0	0	0	2,220,000
φ 20 mm	21,780,000	21,780,000	1,980,000	0	0	0	0	19,800,000
φ 25 mm	253,000	253,000	23,000	0	0	0	0	230,000
φ 30 mm	374,000	374,000	34,000	0	0	0	0	340,000
φ 13 mm→φ 20 mm	2,277,000	2,277,000	207,000	0	0	0	0	2,070,000
φ 20 mm→φ 30 mm	209,000	209,000	19,000	0	0	0	0	190,000
φ 20 mm→φ 25 mm	44,000	44,000	4,000	0	0	0	0	40,000
φ 13 mm+φ 13 mm→φ 20 mm	148,500	148,500	13,500	0	0	0	0	135,000
φ 13 mm→φ 30 mm	154,000	154,000	14,000	0	0	0	0	140,000
φ 13 mm+φ 13 mm→φ 25 mm	60,500	60,500	5,500	0	0	0	0	55,000
その他の営業収益	20,998,510	3,292,075	299,276	2,791,500	552,507	14,362,428	0	20,699,234
手数料	2,791,500	0	0	2,791,500	0	0	0	2,791,500
工事検査手数料	1,150,500	0	0	1,150,500	0	0	0	1,150,500
給水申込み審査手数料	1,150,500	0	0	1,150,500	0	0	0	1,150,500
複写機使用手数料(給水装置台帳)	17,000	0	0	17,000	0	0	0	17,000
複写機使用手数料(導・送・配水管図)	66,000	0	0	66,000	0	0	0	66,000
指定給水装置工事事業者指定手数料	400,000	0	0	400,000	0	0	0	400,000
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	3,292,075	3,292,075	299,276	0	0	0	0	2,992,799
分水料金	3,292,075	3,292,075	299,276	0	0	0	0	2,992,799
消火栓維持管理負担金	13,897,435	0	0	0	552,507	13,344,928	0	13,897,435
消火栓維持管理負担金(不課税分)	552,507	0	0	0	552,507	0	0	552,507
消火栓維持管理負担金(特定収入)	13,344,928	0	0	0	0	13,344,928	0	13,344,928
公共水道施設維持管理負担金	1,017,500	0	0	0	0	1,017,500	0	1,017,500
公共水道施設維持管理負担金(特定収入)	1,017,500	0	0	0	0	1,017,500	0	1,017,500
営業外収益	217,838,206	93,440,041	8,494,543	2,113,311	122,271,654	13,200	0	209,343,663
受取利息	864,114	0	0	864,114	0	0	0	864,114
預金利息	864,114	0	0	864,114	0	0	0	864,114
自由金利型預金利息	844,005	0	0	844,005	0	0	0	844,005
譲渡性預金利息	20,109	0	0	20,109	0	0	0	20,109
他会計補助金	2,875,795	0	0	0	2,875,795	0	0	2,875,795
一般会計補助金	2,875,795	0	0	0	2,875,795	0	0	2,875,795
繰出基準補助金	2,281,854	0	0	0	2,281,854	0	0	2,281,854
繰出基準外補助金	593,941	0	0	0	593,941	0	0	593,941
長期前受金戻入	114,499,528	0	0	0	114,499,528	0	0	114,499,528
長期前受金戻入	114,499,528	0	0	0	114,499,528	0	0	114,499,528
長期前受金戻入	114,499,528	0	0	0	114,499,528	0	0	114,499,528
雑収益	99,598,769	93,440,041	8,494,543	1,249,197	4,896,331	13,200	0	91,104,226
宿舍使用料	429,600	0	0	429,600	0	0	0	429,600
宿舍使用料	429,600	0	0	429,600	0	0	0	429,600
土地建物使用料	2,372,461	1,734,000	157,636	638,461	0	0	0	2,214,825
水道用地使用料	638,461	0	0	638,461	0	0	0	638,461
建物使用料	1,734,000	1,734,000	157,636	0	0	0	0	1,576,364
下水道使用料徴収事務負担金	79,879,058	79,879,058	7,261,728	0	0	0	0	72,617,330
下水道使用料徴収事務負担金	79,879,058	79,879,058	7,261,728	0	0	0	0	72,617,330
不用品売却収益	6,518,757	6,518,757	592,614	0	0	0	0	5,926,143
古物メーター	6,518,757	6,518,757	592,614	0	0	0	0	5,926,143
その他雑収益	10,398,893	5,308,226	482,565	181,136	4,896,331	13,200	0	9,916,328
取替メーター等貯蔵品受入価格	753,775	0	0	0	753,775	0	0	753,775
水道施設損傷弁償金	26,752	26,752	2,432	0	0	0	0	24,320
弁償金等(特定収入)	13,200	0	0	0	0	13,200	0	13,200
その他(課税分)	5,281,474	5,281,474	480,133	0	0	0	0	4,801,341
その他(非課税分)	181,136	0	0	181,136	0	0	0	181,136
その他(不課税分)	4,142,556	0	0	0	4,142,556	0	0	4,142,556

※ 水道事業収益(税抜決算額)△78,777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)△86円及びその他雑収益(貸倒れ分)△78,691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	2,119,619,405	843,682,398	78,305,924	73,751,680	1,176,491,327	0	25,694,000	2,015,619,481
営業費用	2,023,072,628	843,413,337	78,281,463	3,989,291	1,175,670,000	0	0	1,944,791,165
原水及び浄水費	456,545,041	387,143,585	35,203,760	844,251	68,557,205	0	0	421,341,281
給料	38,081,196	0	0	0	38,081,196	0	0	38,081,196
給料	38,081,196	0	0	0	38,081,196	0	0	38,081,196
手当等	12,912,213	326,640	29,688	0	12,585,573	0	0	12,882,525
扶養手当	696,000	0	0	0	696,000	0	0	696,000
住居手当	192,000	0	0	0	192,000	0	0	192,000
通勤手当	326,640	326,640	29,688	0	0	0	0	296,952
特殊勤務手当	257,668	0	0	0	257,668	0	0	257,668
時間外及び休日勤務手当	234,377	0	0	0	234,377	0	0	234,377
管理職手当	2,052,000	0	0	0	2,052,000	0	0	2,052,000
期末及び勤勉手当	8,973,528	0	0	0	8,973,528	0	0	8,973,528
児童手当	180,000	0	0	0	180,000	0	0	180,000
賞与引当金繰入額	5,802,000	0	0	0	5,802,000	0	0	5,802,000
賞与引当金繰入額	5,802,000	0	0	0	5,802,000	0	0	5,802,000
法定福利費	9,594,988	0	0	208,251	9,386,737	0	0	9,594,988
市町村職員共済組合負担金	7,595,134	0	0	0	7,595,134	0	0	7,595,134
地方公務員災害補償負担金	70,467	0	0	70,467	0	0	0	70,467
市町村職員共済組合負担金(再任用職員)	699,289	0	0	0	699,289	0	0	699,289
市町村職員共済組合特定健診負担金	1,200	0	0	0	1,200	0	0	1,200
市町村職員共済組合特定健診負担金(再任用職員)	600	0	0	0	600	0	0	600
厚生年金保険料(職員給与費)	1,049,234	0	0	0	1,049,234	0	0	1,049,234
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	41,280	0	0	0	41,280	0	0	41,280
雇用保険料(職員給与費)	137,784	0	0	137,784	0	0	0	137,784
備品消費費	5,621,543	5,621,543	511,033	0	0	0	0	5,110,510
備品購入費	172,172	172,172	15,652	0	0	0	0	156,520
事務用消耗品費(課税分)	47,138	47,138	4,285	0	0	0	0	42,853
事業用消耗品費	5,402,233	5,402,233	491,096	0	0	0	0	4,911,137
燃料費	462,324	451,555	41,037	0	10,769	0	0	421,287
燃料費(課税)	451,555	451,555	41,037	0	0	0	0	410,518
燃料費(不課税)	10,769	0	0	0	10,769	0	0	10,769
光熱水費	1,100,444	1,100,444	99,977	0	0	0	0	1,000,467
光熱水費	1,100,444	1,100,444	99,977	0	0	0	0	1,000,467
通信運搬費	890,466	890,466	80,913	0	0	0	0	809,553
通信運搬費	890,466	890,466	80,913	0	0	0	0	809,553
委託料	105,290,950	105,222,950	9,565,723	68,000	0	0	0	95,725,227
職員健康診断委託料(非課税分)	68,000	0	0	68,000	0	0	0	68,000
その他委託料	5,122,950	5,122,950	465,723	0	0	0	0	4,657,227
運転管理業務委託料	100,100,000	100,100,000	9,100,000	0	0	0	0	91,000,000
手数料	17,186,442	17,167,542	1,560,680	18,900	0	0	0	15,625,762
施設除草手数料	2,665,125	2,665,125	242,280	0	0	0	0	2,422,845
その他手数料(課税分)	14,502,417	14,502,417	1,318,400	0	0	0	0	13,184,017
その他手数料(非課税分)	18,900	0	0	18,900	0	0	0	18,900
賃借料	771,249	222,149	20,194	549,100	0	0	0	751,055
複写機等賃借料	222,149	222,149	20,194	0	0	0	0	201,955
土地借上料	549,100	0	0	549,100	0	0	0	549,100
修繕費	17,886,441	17,886,441	1,626,039	0	0	0	0	16,260,402
修繕費	5,128,641	5,128,641	466,239	0	0	0	0	4,662,402
修繕費(工事関係)	12,757,800	12,757,800	1,159,800	0	0	0	0	11,598,000
動力費	76,434,198	76,434,198	6,957,607	0	0	0	0	69,476,591
動力費	76,434,198	76,434,198	6,957,607	0	0	0	0	69,476,591
薬品費	25,137,151	25,137,151	2,285,191	0	0	0	0	22,851,960
薬品費	25,137,151	25,137,151	2,285,191	0	0	0	0	22,851,960
材料費	473,924	473,924	43,084	0	0	0	0	430,840
購入材料費	473,924	473,924	43,084	0	0	0	0	430,840
負担金	5,068,634	2,531,404	230,126	0	2,537,230	0	0	4,838,508
桐生川ダム・草木ダム管理負担金(課税分)	2,531,404	2,531,404	230,126	0	0	0	0	2,301,278
桐生川ダム・草木ダム管理負担金(不課税分)	2,525,730	0	0	0	2,525,730	0	0	2,525,730
その他負担金(不課税分)	11,500	0	0	0	11,500	0	0	11,500
受水費	114,858,268	114,858,268	10,441,658	0	0	0	0	104,416,610
受水費	114,858,268	114,858,268	10,441,658	0	0	0	0	104,416,610
下水道使用料	18,818,910	18,818,910	1,710,810	0	0	0	0	17,108,100
下水道使用料	18,818,910	18,818,910	1,710,810	0	0	0	0	17,108,100
公課費	153,700	0	0	0	153,700	0	0	153,700
公課費	153,700	0	0	0	153,700	0	0	153,700

(単位:円)

科 目 名 称	税込決算額 A (B+D+E+F+G)	課 税		非 課 税 D	不 課 税 E	貯蔵品 F	消費税 G	税抜決算額 (A-(C+G))
		税込額 B	消費税 C					
配水及び給水費	282,444,464	231,314,442	22,638,532	268,300	50,861,722	0	0	259,805,932
給料	16,365,576	0	0	0	16,365,576	0	0	16,365,576
給料	16,365,576	0	0	0	16,365,576	0	0	16,365,576
手当等	6,229,546	183,600	16,680	0	6,045,946	0	0	6,212,866
扶養手当	78,000	0	0	0	78,000	0	0	78,000
住居手当	300,000	0	0	0	300,000	0	0	300,000
通勤手当	183,600	183,600	16,680	0	0	0	0	166,920
特殊勤務手当	36,000	0	0	0	36,000	0	0	36,000
時間外及び休日勤務手当	307,518	0	0	0	307,518	0	0	307,518
管理職手当	1,248,000	0	0	0	1,248,000	0	0	1,248,000
期末及び勤勉手当	4,076,428	0	0	0	4,076,428	0	0	4,076,428
賞与引当金繰入額	2,450,000	0	0	0	2,450,000	0	0	2,450,000
賞与引当金繰入額	2,450,000	0	0	0	2,450,000	0	0	2,450,000
法定福利費	4,323,853	0	0	74,770	4,249,083	0	0	4,323,853
市町村職員共済組合負担金	3,800,981	0	0	0	3,800,981	0	0	3,800,981
地方公務員災害補償負担金	41,467	0	0	41,467	0	0	0	41,467
市町村職員共済組合負担金(再任用職員)	172,855	0	0	0	172,855	0	0	172,855
市町村職員共済組合特定健診負担金	450	0	0	0	450	0	0	450
市町村職員共済組合特定健診負担金(再任用職員)	150	0	0	0	150	0	0	150
厚生年金保険料(職員給与費)	264,253	0	0	0	264,253	0	0	264,253
児童手当事業主拠出金(職員給与費)	10,394	0	0	0	10,394	0	0	10,394
雇用保険料(職員給与費)	33,303	0	0	33,303	0	0	0	33,303
備品費	198,286	198,286	18,026	0	0	0	0	180,260
事務用消耗品費(課税分)	19,679	19,679	1,789	0	0	0	0	17,890
事業用消耗品費	178,607	178,607	16,237	0	0	0	0	162,370
燃料費	83,501	82,110	7,455	0	1,391	0	0	76,046
燃料費(課税)	82,110	82,110	7,455	0	0	0	0	74,655
燃料費(不課税)	1,391	0	0	0	1,391	0	0	1,391
光熱水費	1,706,493	1,706,493	154,955	0	0	0	0	1,551,538
光熱水費	1,706,493	1,706,493	154,955	0	0	0	0	1,551,538
通信運搬費	4,541,309	4,541,309	390,305	0	0	0	0	4,151,004
通信運搬費	4,541,309	4,541,309	390,305	0	0	0	0	4,151,004
委託料	157,480,744	157,480,744	14,316,426	0	0	0	0	143,164,318
電算業務委託料	6,765,000	6,765,000	615,000	0	0	0	0	6,150,000
その他委託料	2,330,650	2,330,650	211,862	0	0	0	0	2,118,788
包括的民間委託料	148,385,094	148,385,094	13,489,564	0	0	0	0	134,895,530
手数料	5,686,417	5,669,017	515,360	17,400	0	0	0	5,171,057
施設除草手数料	3,896,917	3,896,917	354,260	0	0	0	0	3,542,657
その他手数料(課税分)	1,772,100	1,772,100	161,100	0	0	0	0	1,611,000
その他手数料(非課税分)	17,400	0	0	17,400	0	0	0	17,400
賃借料	169,130	0	0	169,130	0	0	0	169,130
土地借上料	169,130	0	0	169,130	0	0	0	169,130
修繕費	31,723,678	11,613,822	2,685,010	0	20,109,856	0	0	29,038,668
修繕費	3,628,691	3,628,691	329,879	0	0	0	0	3,298,812
メーター取替費	20,109,856	0	0	0	20,109,856	0	0	20,109,856
修繕費(工事関係)	6,193,000	6,193,000	563,000	0	0	0	0	5,630,000
仮払消費税(引当金取り崩し分)	1,792,131	1,792,131	1,792,131	0	0	0	0	0
動力費	49,609,678	49,609,678	4,513,462	0	0	0	0	45,096,216
動力費	49,609,678	49,609,678	4,513,462	0	0	0	0	45,096,216
材料費	1,773,153	229,383	20,853	0	1,543,770	0	0	1,752,300
購入材料費	229,383	229,383	20,853	0	0	0	0	208,530
貯蔵品材料費	1,543,770	0	0	0	1,543,770	0	0	1,543,770
負担金	7,000	0	0	7,000	0	0	0	7,000
その他負担金(非課税分)	7,000	0	0	7,000	0	0	0	7,000
公課費	96,100	0	0	0	96,100	0	0	96,100
公課費	96,100	0	0	0	96,100	0	0	96,100
業務費	212,094,494	199,704,685	18,154,956	28,921	12,360,888	0	0	193,939,538
給料	6,597,000	0	0	0	6,597,000	0	0	6,597,000
給料	6,597,000	0	0	0	6,597,000	0	0	6,597,000
手当等	3,097,066	109,200	9,924	0	2,987,866	0	0	3,087,142
扶養手当	198,000	0	0	0	198,000	0	0	198,000
住居手当	468,000	0	0	0	468,000	0	0	468,000
通勤手当	109,200	109,200	9,924	0	0	0	0	99,276
時間外及び休日勤務手当	311,074	0	0	0	311,074	0	0	311,074
期末及び勤勉手当	1,830,792	0	0	0	1,830,792	0	0	1,830,792
児童手当	180,000	0	0	0	180,000	0	0	180,000
賞与引当金繰入額	996,000	0	0	0	996,000	0	0	996,000
賞与引当金繰入額	996,000	0	0	0	996,000	0	0	996,000

(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					
法定福利費	1,773,872	0	0	14,570	1,759,302	0	0	1,773,872
市町村職員共済組合負担金	1,759,002	0	0	0	1,759,002	0	0	1,759,002
地方公務員災害補償負担金	14,570	0	0	14,570	0	0	0	14,570
市町村職員共済組合特定健診負担金	300	0	0	0	300	0	0	300
印刷製本費	121,000	121,000	11,000	0	0	0	0	110,000
印刷製本費	121,000	121,000	11,000	0	0	0	0	110,000
通信運搬費	1,100,564	1,100,564	100,044	0	0	0	0	1,000,520
通信運搬費	1,100,564	1,100,564	100,044	0	0	0	0	1,000,520
委託料	177,622,971	177,622,971	16,147,549	0	0	0	0	161,475,422
電算業務委託料	13,888,435	13,888,435	1,262,585	0	0	0	0	12,625,850
包括的民間委託料	163,734,536	163,734,536	14,884,964	0	0	0	0	148,849,572
手数料	6,740,828	6,740,828	612,792	0	0	0	0	6,128,036
その他手数料(課税分)	6,740,828	6,740,828	612,792	0	0	0	0	6,128,036
賃借料	13,978,800	13,978,800	1,270,800	0	0	0	0	12,708,000
電算機等賃借料	13,978,800	13,978,800	1,270,800	0	0	0	0	12,708,000
負担金	52,042	31,322	2,847	0	20,720	0	0	49,195
その他負担金(課税分)	31,322	31,322	2,847	0	0	0	0	28,475
その他負担金(不課税分)	20,720	0	0	0	20,720	0	0	20,720
保険料	14,351	0	0	14,351	0	0	0	14,351
その他保険料	14,351	0	0	14,351	0	0	0	14,351
総係費	132,966,174	25,250,625	2,284,215	2,847,819	104,867,730	0	0	130,681,959
給料	48,427,773	0	0	0	48,427,773	0	0	48,427,773
給料	48,427,773	0	0	0	48,427,773	0	0	48,427,773
手当等	21,465,429	282,000	25,632	0	21,183,429	0	0	21,439,797
扶養手当	540,000	0	0	0	540,000	0	0	540,000
住居手当	491,500	0	0	0	491,500	0	0	491,500
通勤手当	282,000	282,000	25,632	0	0	0	0	256,368
時間外及び休日勤務手当	702,155	0	0	0	702,155	0	0	702,155
管理職手当	4,404,000	0	0	0	4,404,000	0	0	4,404,000
期末及び勤勉手当	13,641,750	0	0	0	13,641,750	0	0	13,641,750
児童手当	360,000	0	0	0	360,000	0	0	360,000
期末手当(会計年度任用職員)	1,044,024	0	0	0	1,044,024	0	0	1,044,024
賞与引当金繰入額	7,885,000	0	0	0	7,885,000	0	0	7,885,000
賞与引当金繰入額	7,885,000	0	0	0	7,885,000	0	0	7,885,000
報酬	9,603,404	0	0	0	9,603,404	0	0	9,603,404
報酬(特別職)	308,400	0	0	0	308,400	0	0	308,400
報酬(会計年度パートタイム)	9,295,004	0	0	0	9,295,004	0	0	9,295,004
法定福利費	16,195,757	0	0	771,765	15,423,992	0	0	16,195,757
市町村職員共済組合負担金	13,217,245	0	0	0	13,217,245	0	0	13,217,245
地方公務員災害補償負担金	111,005	0	0	111,005	0	0	0	111,005
市町村職員共済組合負担金(会計年度任用職員)	450,235	0	0	0	450,235	0	0	450,235
市町村職員共済組合特定健診負担金	1,650	0	0	0	1,650	0	0	1,650
市町村職員共済組合特定健診負担金(会計年度任用職員)	750	0	0	0	750	0	0	750
厚生年金保険料(会計年度任用職員)	503,619	0	0	503,619	0	0	0	503,619
子ども・子育て拠出金(会計年度任用職員)	19,799	0	0	19,799	0	0	0	19,799
市町村職員共済組合追加費用負担金	1,754,112	0	0	0	1,754,112	0	0	1,754,112
雇用保険料(会計年度任用職員)	110,360	0	0	110,360	0	0	0	110,360
労災保険料(会計年度任用職員)	26,982	0	0	26,982	0	0	0	26,982
旅費	1,865,040	1,831,440	156,302	0	33,600	0	0	1,708,738
費用弁償	616,000	616,000	50,908	0	0	0	0	565,092
普通旅費	907,040	907,040	77,362	0	0	0	0	829,678
費用弁償(会計年度任用職員)	308,400	308,400	28,032	0	0	0	0	280,368
普通旅費(不課税)	19,600	0	0	0	19,600	0	0	19,600
費用弁償(不課税)	14,000	0	0	0	14,000	0	0	14,000
報償費	525,800	5,000	454	0	520,800	0	0	525,346
報償費(不課税分)	520,800	0	0	0	520,800	0	0	520,800
社会参加費(課税分)	5,000	5,000	454	0	0	0	0	4,546
被服費	109,626	109,626	9,966	0	0	0	0	99,660
被服費	109,626	109,626	9,966	0	0	0	0	99,660
備品消費	774,710	774,710	69,398	0	0	0	0	705,312
事務用消耗品費(課税分)	297,497	297,497	27,041	0	0	0	0	270,456
事業用消耗品費(課税分)	416,313	416,313	37,846	0	0	0	0	378,467
軽減税率分 事務用消耗品費	31,200	31,200	2,311	0	0	0	0	28,889
軽減税率分 事業用消耗品費	29,700	29,700	2,200	0	0	0	0	27,500
燃料費	755,768	710,906	64,611	0	44,862	0	0	691,157
燃料費(課税)	710,906	710,906	64,611	0	0	0	0	646,295
燃料費(不課税)	44,862	0	0	0	44,862	0	0	44,862
光熱水費	248,066	248,066	22,536	0	0	0	0	225,530
光熱水費	248,066	248,066	22,536	0	0	0	0	225,530
印刷製本費	72,380	72,380	6,580	0	0	0	0	65,800
印刷製本費	72,380	72,380	6,580	0	0	0	0	65,800

(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					
通信運搬費	123,829	123,829	11,246	0	0	0	0	112,583
通信運搬費	123,829	123,829	11,246	0	0	0	0	112,583
委託料	4,361,280	4,361,280	396,480	0	0	0	0	3,964,800
職員健康診断委託料	379,280	379,280	34,480	0	0	0	0	344,800
電算業務委託料	2,633,400	2,633,400	239,400	0	0	0	0	2,394,000
その他委託料	1,348,600	1,348,600	122,600	0	0	0	0	1,226,000
手数料	52,850	46,750	4,250	6,100	0	0	0	48,600
その他手数料(課税分)	46,750	46,750	4,250	0	0	0	0	42,500
その他手数料(非課税分)	6,100	0	0	6,100	0	0	0	6,100
賃借料	858,238	858,238	78,013	0	0	0	0	780,225
複写機等賃借料	780,121	780,121	70,914	0	0	0	0	709,207
その他賃借料	78,117	78,117	7,099	0	0	0	0	71,018
修繕費	593,576	593,576	53,961	0	0	0	0	539,615
修繕費	593,576	593,576	53,961	0	0	0	0	539,615
研修費	9,000	0	0	9,000	0	0	0	9,000
研修費(非課税)	9,000	0	0	9,000	0	0	0	9,000
食糧費	700	700	51	0	0	0	0	649
軽減税率分 食糧費	700	700	51	0	0	0	0	649
厚生費	153,788	0	0	0	153,788	0	0	153,788
職員共済会交付金	153,788	0	0	0	153,788	0	0	153,788
負担金	15,535,944	15,194,504	1,381,315	12,000	329,440	0	0	14,154,629
庁舎管理負担金(課税分)	10,778,080	10,778,080	979,823	0	0	0	0	9,798,257
その他負担金(課税分)	4,416,424	4,416,424	401,492	0	0	0	0	4,014,932
その他負担金(不課税分)	329,440	0	0	0	329,440	0	0	329,440
庁舎管理負担金(非課税分)	12,000	0	0	12,000	0	0	0	12,000
保険料	2,048,954	0	0	2,048,954	0	0	0	2,048,954
自動車損害賠償保険料	684,604	0	0	684,604	0	0	0	684,604
施設賠償責任保険料	1,322,428	0	0	1,322,428	0	0	0	1,322,428
その他保険料	41,922	0	0	41,922	0	0	0	41,922
下水道使用料	37,620	37,620	3,420	0	0	0	0	34,200
下水道使用料	37,620	37,620	3,420	0	0	0	0	34,200
公課費	112,200	0	0	0	112,200	0	0	112,200
公課費	112,200	0	0	0	112,200	0	0	112,200
貸倒引当金繰入額	1,149,442	0	0	0	1,149,442	0	0	1,149,442
貸倒引当金繰入額	1,149,442	0	0	0	1,149,442	0	0	1,149,442
減価償却費	923,084,580	0	0	0	923,084,580	0	0	923,084,580
有形固定資産減価償却費	861,927,581	0	0	0	861,927,581	0	0	861,927,581
有形固定資産減価償却費	861,927,581	0	0	0	861,927,581	0	0	861,927,581
無形固定資産減価償却費	61,156,999	0	0	0	61,156,999	0	0	61,156,999
無形固定資産減価償却費	61,156,999	0	0	0	61,156,999	0	0	61,156,999
資産減耗費	15,937,875	0	0	0	15,937,875	0	0	15,937,875
固定資産除却費	15,937,875	0	0	0	15,937,875	0	0	15,937,875
除却費	15,937,875	0	0	0	15,937,875	0	0	15,937,875
営業外費用	96,277,716	0	0	69,762,389	821,327	0	25,694,000	70,583,716
支払利息及び企業債取扱諸費	69,762,389	0	0	69,762,389	0	0	0	69,762,389
企業債利息	69,762,389	0	0	69,762,389	0	0	0	69,762,389
企業債利息	69,762,389	0	0	69,762,389	0	0	0	69,762,389
消費税及び地方消費税	25,694,000	0	0	0	0	0	25,694,000	0
消費税及び地方消費税	25,694,000	0	0	0	0	0	25,694,000	0
消費税及び地方消費税	25,694,000	0	0	0	0	0	25,694,000	0
雑支出	821,327	0	0	0	821,327	0	0	821,327
不用品売却原価	775,400	0	0	0	775,400	0	0	775,400
不用貯蔵メーター	775,400	0	0	0	775,400	0	0	775,400
その他雑支出	45,927	0	0	0	45,927	0	0	45,927
消費税納税計算上の減額調整額	45,927	0	0	0	45,927	0	0	45,927
特別損失	269,061	269,061	24,461	0	0	0	0	244,600
過年度損益修正損	269,061	269,061	24,461	0	0	0	0	244,600
過年度損益修正損	269,061	269,061	24,461	0	0	0	0	244,600
過年度損益修正損(課税分)	269,061	269,061	24,461	0	0	0	0	244,600

※ 水道事業費(税抜決算額)△76,826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 △44,373円及び
免税事業者からの仕入税額未控除額分 △32,453円である。

資本の収入 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					
資本の収入	145,499,423	0	0	0	120,738,903	24,760,520	0	145,499,423
企業債	99,800,000	0	0	0	99,800,000	0	0	99,800,000
企業債	99,800,000	0	0	0	99,800,000	0	0	99,800,000
企業債	99,800,000	0	0	0	99,800,000	0	0	99,800,000
企業債	99,800,000	0	0	0	99,800,000	0	0	99,800,000
負担金	16,021,207	0	0	0	2,055,607	13,965,600	0	16,021,207
他会計負担金	16,021,207	0	0	0	2,055,607	13,965,600	0	16,021,207
一般会計負担金	16,021,207	0	0	0	2,055,607	13,965,600	0	16,021,207
消火栓新設撤去工事負担金(不課税分)	2,055,607	0	0	0	2,055,607	0	0	2,055,607
消火栓新設撤去工事負担金(特定収入)	13,965,600	0	0	0	0	13,965,600	0	13,965,600
出資金	18,883,296	0	0	0	18,883,296	0	0	18,883,296
他会計出資金	18,883,296	0	0	0	18,883,296	0	0	18,883,296
一般会計出資金	18,883,296	0	0	0	18,883,296	0	0	18,883,296
繰出基準に基づく出資金	13,118,234	0	0	0	13,118,234	0	0	13,118,234
繰出基準外出資金	5,765,062	0	0	0	5,765,062	0	0	5,765,062
工事負担金	4,964,920	0	0	0	0	4,964,920	0	4,964,920
工事負担金	4,964,920	0	0	0	0	4,964,920	0	4,964,920
工事負担金	4,964,920	0	0	0	0	4,964,920	0	4,964,920
配水管改良工事負担金(特定収入)	2,680,000	0	0	0	0	2,680,000	0	2,680,000
その他工事負担金(特定収入)	2,284,920	0	0	0	0	2,284,920	0	2,284,920
国庫補助金	5,830,000	0	0	0	0	5,830,000	0	5,830,000
国庫補助金	5,830,000	0	0	0	0	5,830,000	0	5,830,000
国庫補助金	5,830,000	0	0	0	0	5,830,000	0	5,830,000
国庫補助金	5,830,000	0	0	0	0	5,830,000	0	5,830,000

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	1,242,486,302	871,394,716	79,217,694	54,649	371,036,937	0	0	1,163,268,608
建設改良費	913,645,536	871,394,716	79,217,694	54,649	42,196,171	0	0	834,427,842
その他の建設改良費	908,341,645	867,434,879	78,857,709	54,649	40,852,117	0	0	829,483,936
給料	22,794,900	0	0	0	22,794,900	0	0	22,794,900
給料	22,794,900	0	0	0	22,794,900	0	0	22,794,900
手当等	11,815,452	384,000	34,908	0	11,431,452	0	0	11,780,544
扶養手当	558,000	0	0	0	558,000	0	0	558,000
住居手当	592,800	0	0	0	592,800	0	0	592,800
通勤手当	384,000	384,000	34,908	0	0	0	0	349,092
時間外及び休日勤務手当	383,100	0	0	0	383,100	0	0	383,100
管理職手当	624,000	0	0	0	624,000	0	0	624,000
期末及び勤勉手当	9,273,552	0	0	0	9,273,552	0	0	9,273,552
法定福利費	6,680,414	0	0	54,649	6,625,765	0	0	6,680,414
市町村職員共済組合負担金	6,624,865	0	0	0	6,624,865	0	0	6,624,865
地方公務員災害補償負担金	54,649	0	0	54,649	0	0	0	54,649
市町村職員共済組合特定健診負担金	900	0	0	0	900	0	0	900
備品消費費	246,048	246,048	22,368	0	0	0	0	223,680
事務用消耗品費	218,669	218,669	19,879	0	0	0	0	198,790
事業用消耗品費	27,379	27,379	2,489	0	0	0	0	24,890
燃料費	132,541	132,541	12,044	0	0	0	0	120,497
燃料費(課税)	132,541	132,541	12,044	0	0	0	0	120,497
委託料	17,011,500	17,011,500	1,546,500	0	0	0	0	15,465,000
電算業務委託料	264,000	264,000	24,000	0	0	0	0	240,000
その他委託料(工事関係)	16,747,500	16,747,500	1,522,500	0	0	0	0	15,225,000
賃借料	543,840	543,840	49,440	0	0	0	0	494,400
電算機等賃借料	543,840	543,840	49,440	0	0	0	0	494,400
工事請負費	778,809,240	778,809,240	70,800,840	0	0	0	0	708,008,400
配水管改良工事費	460,868,100	460,868,100	41,897,100	0	0	0	0	418,971,000
施設改良工事費	317,941,140	317,941,140	28,903,740	0	0	0	0	289,037,400
路面復旧費	58,399,000	58,399,000	5,309,000	0	0	0	0	53,090,000
配水管改良工事費	58,399,000	58,399,000	5,309,000	0	0	0	0	53,090,000
負担金	11,908,710	11,908,710	1,082,609	0	0	0	0	10,826,101
その他負担金(課税分)	11,908,710	11,908,710	1,082,609	0	0	0	0	10,826,101
固定資産購入費	3,959,837	3,959,837	359,985	0	0	0	0	3,599,852
固定資産購入費	3,959,837	3,959,837	359,985	0	0	0	0	3,599,852
機械及び装置	321,200	321,200	29,200	0	0	0	0	292,000
工具器具及び備品(課税分)	3,638,637	3,638,637	330,785	0	0	0	0	3,307,852
メーター費	1,344,054	0	0	0	1,344,054	0	0	1,344,054
メーター費	1,344,054	0	0	0	1,344,054	0	0	1,344,054
メーター費	1,344,054	0	0	0	1,344,054	0	0	1,344,054
企業債償還金	327,920,766	0	0	0	327,920,766	0	0	327,920,766
企業債償還金	327,920,766	0	0	0	327,920,766	0	0	327,920,766
企業債償還金	327,920,766	0	0	0	327,920,766	0	0	327,920,766
企業債償還金	327,920,766	0	0	0	327,920,766	0	0	327,920,766
国庫補助金返還金	920,000	0	0	0	920,000	0	0	920,000
国庫補助金返還金	920,000	0	0	0	920,000	0	0	920,000
国庫補助金返還金	920,000	0	0	0	920,000	0	0	920,000
国庫補助金返還金	920,000	0	0	0	920,000	0	0	920,000