

令和元年度

舞鶴市公営企業会計決算

審査資料

舞鶴市監査委員

目 次

1 水道事業会計

2 下水道事業会計

3 病院事業会計

	頁		頁		頁
(1) 業 務 実 績 表 ……	1	(1) 業 務 実 績 表 ……	7	(1) 業 務 実 績 表 ……	13
(2) 予算決算対照比率表 ……	2	(2) 予算決算対照比率表 ……	8	(2) 予算決算対照比率表 ……	14
(3) 比較損益計算書 ……	3	(3) 比較損益計算書 ……	9	(3) 比較損益計算書 ……	15
(4) 費用比較表 ……	4	(4) 費用比較表 ……	10	(4) 費用比較表 ……	16
(5) 比較貸借対照表 ……	5	(5) 比較貸借対照表 ……	11	(5) 比較貸借対照表 ……	17
(6) 経営分析表 ……	6	(6) 経営分析表 ……	12	(6) 経営分析表 ……	18

(注) 表中の数値は、原則として表示数値未満を四捨五入して表示しているため、内訳数値と合計が一致しない場合がある。

1 水道事業会計 (1) 業務実績表(税抜)

項目	単位	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度		備考
							増△減	比率(%)	
行政区域内人口	人	85,121	84,115	82,949	81,877	80,957	△ 920	98.9	年度末現在
給水人口		80,550	80,097	79,348	81,702	80,796	△ 906	98.9	〃
給水戸数	戸	30,202	30,412	30,423	31,952	32,014	62	100.2	〃
配水量	m ³	10,437,770	10,326,203	10,561,057	10,736,900	10,809,814	72,914	100.7	年間総量
有収水量		9,976,254	9,866,821	10,081,446	10,099,280	10,270,954	171,674	101.7	
有収率	%	95.6	95.6	95.5	94.1	95.0	0.9	101.0	有収水量／配水量×100
配水管延長	m	481,297	491,546	490,570	619,500	619,460	△ 40	100.0	年度末現在
職員数	人	42	37	32	35	33	△ 2	94.3	年度末現在(臨時職員等を除く。)
経常費用	円	1,556,141,667	1,421,192,891	1,485,123,198	1,651,301,895	1,729,425,422	78,123,527	104.7	
受託工事費		0	2,589,816	0	0	0	0	-	
受託工事収益		0	2,478,704	0	0	0	0	-	
給水収益		1,330,612,493	1,372,391,942	1,477,174,953	1,491,797,222	1,502,569,012	10,771,790	100.7	
供給単価 (1m ³ 当たり給水収益)		133.38	139.09	146.52	147.71	146.29	△ 1.4	99.0	給水収益／有収水量
給水原価 (1m ³ 当たり費用)		135.73	122.45	125.85	129.44	136.98	7.5	105.8	(経常費用－受託工事費－長期前受金戻入)／有収水量
差引単価損益 (1m ³ 当たり損益)		△ 2.35	16.64	20.67	18.27	9.31	△ 9.0	51.0	供給単価－給水原価

1 水道事業会計 (2) 予算決算対照比率表(税込)

(1) 収益の収支

(単位:円、%)

収入科目	予算現額		構成比率		決算額		予算現額に比べ 決算額の増△減	決算額対予算現額比率	
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度
1 水道事業収益	2,032,300,000	1,979,500,000	100.0	100.0	2,026,859,096	2,025,764,684	△ 5,440,904	99.7	102.3
(1) 営業収益	1,693,914,000	1,644,398,000	83.3	83.1	1,685,700,548	1,658,717,012	△ 8,213,452	99.5	100.9
給水収益	1,639,051,000	1,594,198,000	80.7	80.5	1,633,243,499	1,610,951,139	△ 5,807,501	99.6	101.1
受託事業収益	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0
負担金	7,052,000	11,593,000	0.3	0.6	3,891,971	3,840,471	△ 3,160,029	55.2	33.1
加入金	10,289,000	10,195,000	0.5	0.5	11,133,360	14,359,680	844,360	108.2	140.9
その他営業収益	37,521,000	28,411,000	1.8	1.4	37,431,718	29,565,722	△ 89,282	99.8	104.1
(2) 営業外収益	338,384,000	335,100,000	16.7	16.9	341,128,992	366,248,110	2,744,992	100.8	109.3
(3) 特別利益	2,000	2,000	0.0	0.0	29,556	799,562	27,556	1,477.8	39,978.1
支出科目	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	不用額	当年度	前年度
1 水道事業費用	1,865,100,000	1,802,900,000	100.0	100.0	1,795,373,621	1,729,635,991	69,726,379	96.3	95.9
(1) 営業費用	1,720,540,000	1,645,000,000	92.2	91.2	1,653,867,783	1,571,575,938	66,672,217	96.1	95.5
原水及び浄水費	295,761,000	308,342,000	15.9	17.1	274,673,340	278,822,026	21,087,660	92.9	90.4
配水及び給水費	260,909,000	233,674,000	14.0	13.0	240,298,266	210,565,141	20,610,734	92.1	90.1
受託事業費	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	1,000	0.0	0.0
漏水対策費	23,913,000	18,857,000	1.3	1.0	23,911,944	17,962,236	1,056	100.0	95.3
業務費	76,941,000	94,694,000	4.1	5.3	73,327,418	93,429,437	3,613,582	95.3	98.7
総係費	97,932,000	85,354,000	5.3	4.7	85,892,099	79,187,869	12,039,901	87.7	92.8
減価償却費	892,143,000	894,028,000	47.8	49.6	882,825,698	882,294,670	9,317,302	99.0	98.7
資産減耗費	72,940,000	10,050,000	3.9	0.6	72,939,018	9,314,559	982	100.0	92.7
(2) 営業外費用	140,231,000	153,300,000	7.5	8.5	140,229,831	151,797,558	1,169	100.0	99.0
(3) 特別損失	3,829,000	4,100,000	0.2	0.2	1,276,007	6,262,495	2,552,993	33.3	152.7
(4) 予備費	500,000	500,000	0.0	0.0	0	0	500,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収入科目	予算現額		構成比率		決算額		予算現額に比べ 決算額の増△減	決算額対予算現額比率		
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度	
1 資本的収入	906,164,000	933,900,000	100.0	100.0	892,839,568	510,556,784	△ 13,324,432	98.5	54.7	
(1) 企業債	496,300,000	584,900,000	54.8	62.6	496,300,000	232,600,000	0	100.0	39.8	
(2) 補助金	259,940,000	178,074,000	28.7	19.1	245,606,808	137,973,685	△ 14,333,192	94.5	77.5	
(3) 出資金	111,582,000	97,153,000	12.3	10.4	111,564,000	98,930,738	△ 18,000	100.0	101.8	
(4) 負担金	28,772,000	73,240,000	3.2	7.8	29,928,536	41,052,361	1,156,536	104.0	56.1	
(5) 基金収入	9,569,000	532,000	1.1	0.1	9,440,224	0	△ 128,776	98.7	0.0	
(6) 固定資産売却代金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
支出科目	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	翌年度繰越額	当年度	前年度	不用額
1 資本的支出	2,012,906,000	1,867,718,000	100.0	100.0	1,704,902,122	1,415,944,381	106,851,000	84.7	75.8	201,152,878
(1) 建設改良費	1,475,058,000	1,329,661,000	73.3	71.2	1,167,054,893	907,887,471	106,851,000	79.1	68.3	201,152,107
(2) 償還金	437,848,000	408,057,000	21.8	21.8	437,847,229	408,056,910	0	100.0	100.0	771
(3) 積立金	100,000,000	100,000,000	5.0	5.4	100,000,000	100,000,000	0	100.0	100.0	0
貸付金	-	30,000,000	-	1.6	-	0	-	-	0.0	0

1 水道事業会計 (3)比較損益計算書(税抜)

借 方							貸 方							(単位:円)	
科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度増△減	科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度増△減		
1 営業費用	1,445,946,070	1,297,133,998	1,385,804,653	1,547,093,467	1,622,434,256	75,340,789	1 営業収益	1,505,984,180	1,432,234,848	1,545,500,663	1,536,367,704	1,550,817,748	14,450,044		
(1)原水及び浄水費	223,890,362	223,038,818	242,676,506	265,781,321	259,696,806	△ 6,084,515	(1)給水収益	1,330,612,493	1,372,391,942	1,477,174,953	1,491,797,222	1,502,569,012	10,771,790		
(2)配水及び給水費	273,318,452	167,959,466	200,738,111	202,061,812	227,497,673	25,435,861	(2)受託事業収益	0	2,478,704	0	0	0	0		
(3)受託事業費	0	2,589,816	0	0	0	0	(3)負担金	113,101,988	16,428,472	23,583,252	3,840,471	3,891,971	51,500		
(4)漏水対策費	11,830,000	23,185,700	13,816,290	16,631,700	21,935,100	5,303,400	(4)加入金	10,942,000	10,724,000	11,114,000	13,296,000	10,210,000	△ 3,086,000		
(5)業務費	-	-	-	92,290,958	72,238,633	△ 20,052,325	(5)その他営業収益	51,327,699	30,211,730	33,628,458	27,434,011	34,146,765	6,712,754		
(6)総係費	228,845,748	182,771,121	211,126,089	78,718,447	85,301,328	6,582,881	2 営業外収益	210,200,590	219,575,131	226,675,641	366,243,150	341,050,716	△ 25,192,434		
(7)減価償却費	666,166,950	687,303,942	698,939,280	882,294,670	882,825,698	531,028	(1)受取利息及び配当金	0	0	0	181,432	160,666	△ 20,766		
(8)資産減耗費	41,894,558	10,285,135	18,508,377	9,314,559	72,939,018	63,624,459	(2)他会計補助金	6,863,602	7,451,917	6,593,699	16,256,000	15,122,000	△ 1,134,000		
2 営業外費用	110,195,597	124,058,893	99,318,545	104,208,428	106,991,166	2,782,738	(3)補助金	0	0	0	4,743,515	1,003,192	△ 3,740,323		
(1)支払利息	94,995,458	91,257,977	85,564,067	91,570,592	84,746,491	△ 6,824,101	(4)長期前受金戻入	202,075,305	210,453,179	216,332,719	344,016,018	322,486,814	△ 21,529,204		
(2)雑支出	15,200,139	32,800,916	13,754,478	12,637,836	22,244,675	9,606,839	(5)雑収益	1,261,683	1,670,035	3,749,223	1,046,185	2,278,044	1,231,859		
3 特別損失	118,052,348	76,201,256	1,487,522	5,960,766	1,192,056	△ 4,768,710	3 特別利益	68,432	59,923	35,948	748,157	26,938	△ 721,219		
(1)過年度損益修正損	1,668,348	2,501,256	1,487,522	5,467,202	1,192,056	△ 4,275,146	(1)固定資産売却益	0	0	0	0	23,182	23,182		
(2)その他特別損失	116,384,000	73,700,000	0	493,564	0	△ 493,564	(2)過年度損益修正益	68,432	59,923	35,948	748,157	3,756	△ 744,401		
計	1,674,194,015	1,497,394,147	1,486,610,720	1,657,262,661	1,730,617,478	73,354,817	計	1,716,253,202	1,651,869,902	1,772,212,252	1,903,359,011	1,891,895,402	△ 11,463,609		
当年度純利益	42,059,187	154,475,755	285,601,532	246,096,350	161,277,924	△ 84,818,426									
合計	1,716,253,202	1,651,869,902	1,772,212,252	1,903,359,011	1,891,895,402	△ 11,463,609	合計	1,716,253,202	1,651,869,902	1,772,212,252	1,903,359,011	1,891,895,402	△ 11,463,609		

1 水道事業会計 (4) 費用比較表 (税抜)

(単位：円)

科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度 増△減	科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度 増△減
人件費	352,955,697	301,383,824	336,597,838	324,736,085	307,001,097	△ 17,734,988	修繕費	153,090,443	78,374,950	109,657,892	73,514,730	90,680,692	17,165,962
直接人件費	289,861,663	242,315,607	240,074,440	244,849,816	226,589,939	△ 18,259,877	動力費	86,390,764	80,828,930	87,403,590	91,868,887	90,871,767	△ 997,120
報酬	57,184,560	50,099,105	43,545,464	47,933,976	46,790,847	△ 1,143,129	薬品費	13,479,930	11,433,648	11,138,728	12,800,066	13,143,810	343,744
給料	145,864,600	122,718,000	120,871,928	119,224,056	111,849,846	△ 7,374,210	材料費	2,925,190	4,260,077	4,106,865	6,989,918	6,958,240	△ 31,678
手当	67,726,503	52,737,502	58,893,048	58,616,117	49,715,488	△ 8,900,629	補償金	1,731,346	1,946,183	2,306,542	1,440,000	1,440,000	0
賞与引当 金繰入額	19,086,000	16,761,000	16,764,000	19,075,667	18,233,758	△ 841,909	研修費	160,166	156,886	168,529	0	0	0
間接人件費	63,094,034	59,068,217	96,523,398	79,886,269	80,411,158	524,889	支払利息	94,995,458	91,257,977	85,564,067	91,570,592	84,746,491	△ 6,824,101
賃金	17,740	5,562,573	3,862,461	1,596,856	1,804,476	207,620	食糧費	5,096	2,140	1,528	1,344	2,168	824
法定福利費	63,076,294	53,505,644	54,674,937	49,433,209	46,506,682	△ 2,926,527	厚生費	0	0	363,187	380,550	356,152	△ 24,398
退職給与金	0	0	37,986,000	28,856,204	32,100,000	3,243,796	補助交付金	82,000	0	0	0	0	0
物件費その他の 経費	1,321,238,318	1,196,010,323	1,150,012,882	1,332,526,576	1,423,616,381	91,089,805	負担金	5,630,725	4,879,564	4,956,795	4,389,756	4,920,006	530,250
旅費	512,530	624,870	518,357	453,654	133,372	△ 320,282	保険料	1,062,309	968,623	872,173	1,071,763	1,188,828	117,065
備用品費	2,064,792	2,835,710	2,518,828	3,527,211	1,981,858	△ 1,545,353	雑費	60,800	129,600	155,800	121,700	185,700	64,000
燃料費	1,222,771	1,175,025	1,407,509	1,646,131	1,437,315	△ 208,816	減価償却費	666,166,950	687,303,942	698,939,280	882,294,670	882,825,698	531,028
光熱水費	80,350	79,775	80,720	83,180	79,745	△ 3,435	資産減耗費	41,894,558	10,285,135	18,508,377	9,314,559	72,939,018	63,624,459
印刷製本費	1,822,652	2,523,231	1,427,067	1,545,870	1,551,470	5,600	賞与引当金繰 入額	1,000,000	2,000,000	2,000,000	10,296,000	6,000,000	△ 4,296,000
通信運搬費	6,993,963	7,506,644	8,528,397	11,450,512	9,762,443	△ 1,688,069	雑支出	15,200,139	32,800,916	13,754,478	12,637,836	22,244,675	9,606,839
広告料	246,103	118,163	114,163	76,842	122,689	45,847	給水装置工事 費	0	1,075,000	0	0	0	0
委託料	95,711,200	87,161,245	83,437,682	98,557,325	116,318,644	17,761,319	過年度損益修 正損	1,668,348	2,501,256	1,487,522	5,467,202	1,192,056	△ 4,275,146
手数料	2,330,745	1,928,568	2,620,886	2,412,992	4,752,915	2,339,923	その他特別損 失	116,384,000	73,700,000	0	493,564	0	△ 493,564
賃借料	8,324,990	8,152,265	7,973,920	8,119,722	7,780,629	△ 339,093	合計	1,674,194,015	1,497,394,147	1,486,610,720	1,657,262,661	1,730,617,478	73,354,817

1 水道事業会計 (5)比較貸借対照表(税抜)

借 方							貸 方						
科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度 増△減	科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度 増△減
1 固定資産	17,807,212,290	19,312,555,867	19,426,411,293	23,640,912,807	23,854,721,557	213,808,750	1 固定負債	5,168,472,768	6,213,389,359	6,408,529,282	7,937,479,867	7,948,414,545	10,934,678
(1)有形固定資産	17,806,657,990	19,312,001,567	19,426,411,293	23,459,577,855	23,582,826,829	123,248,974	(1)企業債	4,799,458,909	5,811,927,526	5,994,201,141	7,534,052,012	7,564,407,140	30,355,128
土地	231,898,068	235,915,208	235,915,208	267,605,257	267,605,257	0	(2)リース債務	19,088,827	11,705,670	5,292,174	3,110,358	2,257,107	△ 853,251
建物	303,572,237	875,449,423	850,065,420	1,094,348,332	1,183,888,800	89,540,468	(3)引当金	349,925,032	389,756,163	409,035,967	400,317,497	381,750,298	△ 18,567,199
構築物	16,066,182,289	16,372,858,369	16,093,510,980	19,069,127,419	19,443,256,688	374,129,269	2 流動負債	582,656,580	1,010,446,795	890,512,418	810,325,484	767,566,839	△ 42,758,645
機械及び装置	838,770,973	859,883,959	806,682,500	1,442,106,780	2,440,478,747	998,371,967	(1)企業債	256,048,343	271,830,239	296,726,386	437,833,370	465,931,013	28,097,643
車輛及び運搬具	5,410,129	6,206,993	16,928,519	13,321,876	9,708,425	△ 3,613,451	(2)リース債務	7,268,311	7,383,157	6,447,496	6,134,229	853,251	△ 5,280,978
工具器具及び備品	2,962,017	3,279,033	6,216,660	4,689,005	3,657,936	△ 1,031,069	(3)未払金	207,269,041	612,607,957	467,906,711	306,258,704	246,252,137	△ 60,006,567
リース資産	26,560,388	19,433,729	12,307,069	9,122,075	3,081,667	△ 6,040,408	(4)引当金	19,086,000	16,761,000	16,764,000	19,075,667	18,233,758	△ 841,909
建設仮勘定	331,301,889	938,974,853	1,404,784,937	1,559,257,111	231,149,309	△ 1,328,107,802	(5)その他流動負債	92,984,885	101,864,442	102,667,825	41,023,514	36,296,680	△ 4,726,834
(2)無形固定資産	554,300	554,300	0	0	0	0	3 繰延収益	5,583,843,291	6,088,564,430	6,065,711,552	7,951,258,031	7,913,508,488	△ 37,749,543
(3)投資その他の資産	0	0	0	181,334,952	271,894,728	90,559,776	(1)長期前受金	5,583,843,291	6,088,564,430	6,065,711,552	7,951,258,031	7,913,508,488	△ 37,749,543
2 流動資産	549,460,098	1,183,592,922	1,407,691,696	1,152,240,597	1,141,700,261	△ 10,540,336	(負債合計)	11,334,972,639	13,312,400,584	13,364,753,252	16,699,063,382	16,629,489,872	△ 69,573,510
(1)現金預金	182,253,052	485,185,604	845,193,515	514,615,464	406,670,034	△ 107,945,430	1 資本金	5,317,744,397	5,407,474,730	5,428,902,104	5,826,054,621	6,092,094,376	266,039,755
(2)未収金	319,177,311	640,254,173	472,977,956	504,010,335	687,835,579	183,825,244	(1)資本金	5,317,744,397	5,407,474,730	5,428,902,104	5,826,054,621	6,092,094,376	266,039,755
営業未収金	298,878,289	303,010,415	293,145,350	280,616,248	288,554,805	7,938,557	2 剰余金	1,703,955,352	1,776,273,475	2,040,447,633	2,268,035,401	2,274,837,570	6,802,169
営業外未収金	501,456	26,602,768	327,852	16,397,595	18,924,117	2,526,522	(1)資本剰余金	1,557,615,806	1,558,311,159	1,558,311,159	1,581,861,764	1,581,861,764	0
その他未収金	19,797,566	310,640,990	179,504,754	206,996,492	380,356,657	173,360,165	受贈財産評価額	636,215,198	636,215,198	636,215,198	636,215,198	636,215,198	0
(3)貸倒引当金	△ 1,000,000	△ 2,000,000	△ 2,000,000	△ 10,296,000	△ 10,004,487	291,513	寄附金	63,000	63,000	63,000	63,000	63,000	0
(4)貯蔵品	20,919,735	21,083,145	21,220,225	22,074,605	21,968,405	△ 106,200	補助金	36,877,831	37,573,184	37,573,184	48,911,751	48,911,751	0
(5)前払費用	0	0	0	76,193	210,730	134,537	工事負担金	841,659,777	841,659,777	841,659,777	853,871,815	853,871,815	0
(6)前払金	28,110,000	39,070,000	70,300,000	121,760,000	35,020,000	△ 86,740,000	補償金	42,800,000	42,800,000	42,800,000	42,800,000	42,800,000	0
							(2)利益剰余金	146,339,546	217,962,316	482,136,474	686,173,637	692,975,806	6,802,169
							建設改良積立金	21,427,374	42,059,187	154,475,755	285,601,532	246,096,350	△ 39,505,182
							当年度未処分 利益剰余金	124,912,172	175,903,129	327,660,719	400,572,105	446,879,456	46,307,351
							(資本合計)	7,021,699,749	7,183,748,205	7,469,349,737	8,094,090,022	8,366,931,946	272,841,924
(資産合計)	18,356,672,388	20,496,148,789	20,834,102,989	24,793,153,404	24,996,421,818	203,268,414	(負債資本合計)	18,356,672,388	20,496,148,789	20,834,102,989	24,793,153,404	24,996,421,818	203,268,414

1 水道事業会計 (6) 経営分析表

(単位:%)

分析項目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	算式	備考
【構成比率】							
固定負債構成比率	28.2	30.3	30.8	32.0	31.8	固定負債／総資本×100	総資本（資本＋負債）とこれを構成する固定負債・流動負債・自己資本の関係を示すもので、自己資本構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいものといえる。なお、固定負債構成比率、流動負債構成比率及び自己資本構成比率の合計は100となる。
流動負債構成比率	3.2	4.9	4.3	3.3	3.1	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	68.7	64.8	65.0	64.7	65.1	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	141.3	145.5	143.5	147.3	146.5	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。
固定長期適合率	100.2	99.1	97.4	98.6	98.5	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益＋固定負債)×100	固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲で行われるべきであるとの立場から、100%以下であることが望ましいとされている。
流動比率	94.3	117.1	158.1	142.2	148.7	流動資産／流動負債×100	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するもので、理想比率は200%以上である。
当座比率 (酸性試験比率)	85.9	111.2	147.8	124.4	141.3	(現金預金＋未収金－貸倒引当金)／流動負債×100	流動資産のうち現金預金及び容易に現金化しうる未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が理想比率とされている。
現金預金比率	31.3	48.0	94.9	63.5	53.0	現金預金／流動負債×100	流動負債に対する現金預金の割合を示すもので、20%以上が理想値とされている。
負債比率	45.6	54.4	53.9	54.5	53.5	(固定負債＋流動負債)／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債を自己資本より超過させないことが健全経営の第一義であるので、100%以下を理想とする。
固定負債比率	41.0	46.8	47.3	49.5	48.8	固定負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債比率の補助比率である。負債比率が100%を超える場合であっても、負債の良否を判定する必要があるため流動負債比率は75%以下を標準比率としている。
流動負債比率	4.6	7.6	6.6	5.1	4.7	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】							
総資本利益率	0.2	0.8	1.4	1.1	0.6	当年度純利益／{(期首総資本＋期末総資本)／2}×100	企業に投下された資本の総額とそれによってもたらされた利益とを比較したものである。
純利益対総収益比率	2.5	9.4	16.1	12.9	8.5	当年度純利益／総収益×100	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となったものの割合を示すものである。
営業利益対営業収益比率	4.0	9.4	10.3	△ 0.7	△ 4.6	営業利益／営業収益×100	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。
総収益対総費用比率	102.5	110.3	119.2	114.8	109.3	総収益／総費用×100	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 下水道事業会計 (1)業務実績表(税抜)

項目	単位	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度		備考
							増△減	比率(%)	
行政区域内人口	人	85,121	84,115	82,949	81,877	80,957	△ 920	98.9	
処理区域内人口		80,661	79,982	79,376	79,514	78,780	△ 734	99.1	
水洗化人口		71,707	71,512	71,450	72,433	73,043	610	100.8	
処理区域面積	ha	1,961	1,981	2,009	2,020	2,027	7	100.3	
下水管布設延長	km	488	496	503	507	509	2	100.4	
総処理水量	m ³	9,696,280	10,045,796	10,133,699	10,421,204	9,707,310	△ 713,894	93.1	
有収水量		7,936,711	7,964,978	8,003,791	7,950,053	7,976,753	26,700	100.3	
有収率	%	81.9	79.3	79.0	76.3	82.2	5.9	107.7	有収水量/総処理水量×100
水洗化率		88.9	89.4	90.0	91.1	92.7	1.6	101.8	水洗化人口/処理区域内人口×100
普及率		94.8	95.1	95.7	97.1	97.3	0.2	101.5	処理区域内人口/行政区域内人口×100
使用料単価	円/ m ³	136.25	138.13	131.89	136.41	136.26	△ 0.15	99.9	使用料収益/有収水量
処理原価		168.53	174.89	166.17	161.41	166.14	4.73	102.9	汚水処理費/有収水量

2 下水道事業会計 (2) 予算決算対照比率表(税込)

(1) 収益的収支

(単位:円、%)

収入科目	予算現額		構成比率		決算額		予算現額に比べ 決算額の増△減	決算額対予算現額比率	
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度
1 下水道事業収益	3,531,300,000	3,864,300,000	100.0	100.0	3,517,243,460	3,886,482,581	△ 14,056,540	99.6	100.6
(1) 営業収益	1,207,088,000	1,168,188,000	34.2	30.2	1,184,633,291	1,174,391,822	△ 22,454,709	98.1	100.5
下水道使用料	1,203,834,000	1,164,442,000	34.1	30.1	1,181,245,895	1,170,998,114	△ 22,588,105	98.1	100.6
その他営業収益	3,254,000	3,746,000	0.1	0.1	3,387,396	3,393,708	133,396	104.1	90.6
(2) 営業外収益	2,324,210,000	2,696,110,000	65.8	69.8	2,332,515,052	2,711,539,019	8,305,052	100.4	100.6
(3) 特別利益	2,000	2,000	0.0	0.0	95,117	551,740	93,117	4,755.9	27,587.0
支出科目	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	不用額	当年度	前年度
1 下水道事業費用	3,551,700,000	3,911,900,000	100.0	100.0	3,387,527,411	3,809,893,852	164,172,589	95.4	97.4
(1) 営業費用	3,138,253,000	3,457,907,000	88.4	88.4	2,996,129,783	3,367,004,921	142,123,217	95.5	97.4
管渠費	184,982,000	145,814,000	5.2	3.7	113,224,183	112,719,856	71,757,817	61.2	77.3
ポンプ場費	31,146,000	16,554,000	0.9	0.4	29,034,201	11,477,528	2,111,799	93.2	69.3
処理場費	694,630,000	628,658,000	19.6	16.1	643,440,851	589,769,784	51,189,149	92.6	93.8
業務費	74,921,000	67,831,000	2.1	1.7	68,309,765	67,235,129	6,611,235	91.2	99.1
総係費	61,230,000	51,345,000	1.7	1.3	53,532,461	49,739,916	7,697,539	87.4	96.9
減価償却費	2,074,605,000	2,537,705,000	58.4	64.9	2,071,850,031	2,521,607,522	2,754,969	99.9	99.4
資産減耗費	16,739,000	10,000,000	0.5	0.3	16,738,291	14,455,186	709	100.0	144.6
(2) 営業外費用	403,939,000	440,061,000	11.4	11.2	388,066,842	426,579,012	15,872,158	96.1	96.9
(3) 特別損失	9,008,000	13,432,000	0.3	0.3	3,330,786	16,309,919	5,677,214	37.0	121.4
(4) 予備費	500,000	500,000	0.0	0.0	0	0	500,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収入科目	予算現額		構成比率		決算額		予算現額に比べ 決算額の増△減	決算額対予算現額比率		
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度	
1 資本的収入	2,483,992,000	1,832,750,000	100.0	100.0	1,946,102,850	1,629,090,085	△ 537,889,150	78.3	88.9	
(1) 企業債	1,794,000,000	1,240,300,000	72.2	67.7	1,394,500,000	1,150,500,000	△ 399,500,000	77.7	92.8	
(2) 他会計補助金	89,391,000	79,761,000	3.6	4.4	89,391,000	79,852,169	0	100.0	100.1	
(3) 補助金	353,446,000	329,463,000	14.2	18.0	217,774,250	263,972,000	△ 135,671,750	61.6	80.1	
(4) 出資金	238,779,000	128,736,000	9.6	7.0	238,779,000	128,736,000	0	100.0	100.0	
(5) 負担金	8,375,000	6,889,000	0.3	0.4	5,658,600	6,029,916	△ 2,716,400	67.6	87.5	
(6) 固定資産売却代金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
長期借入金	-	47,600,000	-	2.6	-	0	-	-	0.0	
支出科目	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	翌年度繰越額	当年度	前年度	不用額
1 資本的支出	3,697,810,000	3,215,550,000	100.0	100.0	3,154,622,683	3,004,174,662	387,629,000	85.3	93.4	155,558,317
(1) 建設改良費	1,442,498,000	1,392,120,000	39.0	43.3	899,328,139	1,180,745,462	387,629,000	62.3	84.8	155,540,861
(2) 償還金	2,255,112,000	1,823,430,000	61.0	56.7	2,255,094,544	1,823,429,200	0	100.0	100.0	17,456
(3) 積立金	200,000	-	0.0	-	200,000	0	0	100.0	-	0

2 下水道事業会計 (3)比較損益計算書(税抜)

借 方				貸 方			
科 目	30年度	元年度	増△減	科 目	30年度	元年度	増△減
1 営業費用	3,318,246,572	2,933,884,820	△ 384,361,752	1 営業収益	1,087,822,839	1,090,317,972	2,495,133
(1)管渠費	107,077,937	106,709,321	△ 368,616	(1)下水道使用料	1,084,429,131	1,086,930,576	2,501,445
(2)ポンプ場費	10,627,354	26,480,593	15,853,239	(2)その他営業収益	3,393,708	3,387,396	△ 6,312
(3)処理場費	549,683,339	593,623,927	43,940,588	2 営業外収益	2,700,234,149	2,319,407,421	△ 380,826,728
(4)業務費	65,244,119	65,220,488	△ 23,631	(1)他会計補助金	1,472,384,831	1,309,096,000	△ 163,288,831
(5)総係費	49,551,115	53,262,169	3,711,054	(2)補助金	393,000	28,243,264	27,850,264
(6)減価償却費	2,521,607,522	2,071,850,031	△ 449,757,491	(3)長期前受金戻入	1,226,684,519	980,419,093	△ 246,265,426
(7)資産減耗費	14,455,186	16,738,291	2,283,105	(4)雑収益	771,799	1,649,064	877,265
2 営業外費用	433,105,615	392,522,612	△ 40,583,003	3 特別利益	544,952	89,924	△ 455,028
(1)支払利息	407,351,627	369,328,537	△ 38,023,090	(1)過年度損益修正益	544,952	89,924	△ 455,028
(2)雑支出	25,753,988	23,194,075	△ 2,559,913				
3 特別損失	16,153,828	3,283,436	△ 12,870,392				
(1)過年度損益修正損	5,854,117	591,913	△ 5,262,204				
(2)その他特別損失	10,299,711	2,691,523	△ 7,608,188				
計	3,767,506,015	3,329,690,868	△ 437,815,147	計	3,788,601,940	3,409,815,317	△ 378,786,623
当年度純利益	21,095,925	80,124,449	59,028,524				
合計	3,788,601,940	3,409,815,317	△ 378,786,623	合計	3,788,601,940	3,409,815,317	△ 378,786,623

2 下水道事業会計 (4)費用比較表 (税抜)

(単位：円)

科 目	30年度	元年度	増△減	科 目	30年度	元年度	増△減
人件費	168,629,690	159,619,211	△ 9,010,479	賃借料	396,156	500,955	104,799
直接人件費	139,010,446	131,733,405	△ 7,277,041	修繕費	62,295,154	95,867,444	33,572,290
報酬	28,109,913	24,766,365	△ 3,343,548	動力費	123,825,710	120,749,853	△ 3,075,857
給料	69,103,973	68,827,920	△ 276,053	薬品費	17,856,933	19,891,550	2,034,617
手当	30,592,884	26,433,274	△ 4,159,610	材料費	336,000	710,000	374,000
賞与引当金繰入額	11,203,676	11,705,846	502,170	食糧費	0	1,325	1,325
間接人件費	29,619,244	27,885,806	△ 1,733,438	負担金	961,797	30,851,767	29,889,970
賃金	746,404	948,922	202,518	厚生費	289,239	237,457	△ 51,782
法定福利費	28,872,840	26,936,884	△ 1,935,956	保険料	1,523,158	1,610,930	87,772
物件費その他の経費	3,598,876,325	3,170,071,657	△ 428,804,668	雑費	12,300	25,500	13,200
旅費	488,134	201,409	△ 286,725	減価償却費	2,521,607,522	2,071,850,031	△ 449,757,491
備用品費	5,368,985	7,471,022	2,102,037	資産減耗費	14,455,186	16,738,291	2,283,105
燃料費	243,885	473,148	229,263	貸倒引当金繰入額	0	3,600,000	3,600,000
光熱水費	3,571,362	2,439,942	△ 1,131,420	支払利息	407,351,627	369,328,537	△ 38,023,090
印刷製本費	151,000	88,700	△ 62,300	雑支出	25,753,988	23,194,075	△ 2,559,913
通信運搬費	6,043,004	6,168,711	125,707	過年度損益修正損	5,854,117	591,913	△ 5,262,204
広告料	188,420	1,033,605	845,185	その他特別損失	10,299,711	2,691,523	△ 7,608,188
委託料	384,465,659	387,907,232	3,441,573				
手数料	5,537,278	5,846,737	309,459	合 計	3,767,506,015	3,329,690,868	△ 437,815,147

2 下水道事業会計 (5)比較貸借対照表(税抜)

借 方					貸 方					(単位:円)
科 目	30年度期首	30年度	元年度	前年度増△減	科 目	30年度期首	30年度	元年度	前年度増△減	
1 固定資産	55,032,959,233	53,668,691,147	52,481,966,027	△ 1,186,725,120	1 固定負債	26,507,170,862	25,402,535,449	24,926,754,428	△ 475,781,021	
(1)有形固定資産	55,032,959,233	53,668,691,147	52,481,766,027	△ 1,186,925,120	(1)企業債	26,507,170,862	25,402,535,449	24,926,754,428	△ 475,781,021	
土地	1,360,360,813	1,393,219,838	1,393,219,838	0	2 流動負債	1,965,676,520	2,838,588,689	2,313,327,459	△ 525,261,230	
建物	3,836,960,144	3,655,361,403	3,543,599,201	△ 111,762,202	(1)企業債	1,823,429,333	2,255,135,546	1,870,297,023	△ 384,838,523	
構築物	43,113,865,380	42,494,041,713	41,619,104,563	△ 874,937,150	(2)未払金	142,247,187	535,723,202	428,460,157	△ 107,263,045	
機械及び装置	6,719,863,786	5,995,513,793	5,678,614,510	△ 316,899,283	(3)引当金	0	11,203,676	11,705,846	502,170	
車輛及び運搬具	1,473,093	1,137,374	1,646,215	508,841	(4)その他流動負債	0	36,526,265	2,864,433	△ 33,661,832	
工具器具及び備品	436,017	417,999	527,636	109,637	3 繰延収益	24,258,413,516	23,430,903,406	22,833,973,131	△ 596,930,275	
建設仮勘定	0	128,999,027	245,054,064	116,055,037	(1)長期前受金	24,258,413,516	23,430,903,406	22,833,973,131	△ 596,930,275	
(2)投資その他の資産	0	0	200,000	200,000	(負債合計)	52,731,260,898	51,672,027,544	50,074,055,018	△ 1,597,972,526	
2 流動資産	312,667,593	783,983,275	691,639,318	△ 92,343,957	1 資本金	1,934,185,532	2,062,921,532	2,301,700,532	238,779,000	
(1)現金預金	47,773,117	570,323,814	486,849,903	△ 83,473,911	(1)資本金	1,934,185,532	2,062,921,532	2,301,700,532	238,779,000	
(2)未収金	264,894,476	196,957,909	208,389,415	11,431,506	2 剰余金	680,180,396	717,725,346	797,849,795	80,124,449	
営業未収金	0	138,638,540	171,358,918	32,720,378	(1)資本剰余金	680,180,396	696,629,421	696,629,421	0	
営業外未収金	0	24,904,816	14,411,365	△ 10,493,451	(2)利益剰余金	0	21,095,925	101,220,374	80,124,449	
その他未収金	264,894,476	33,414,553	22,619,132	△ 10,795,421	建設改良積立金	0	0	21,095,925	21,095,925	
(3)貸倒引当金	0	0	△ 3,600,000	△ 3,600,000	当年度未処分利益剰余金	0	21,095,925	80,124,449	59,028,524	
(4)前払費用	0	91,552	0	△ 91,552	(資本合計)	2,614,365,928	2,780,646,878	3,099,550,327	318,903,449	
(5)前払金	0	16,610,000	0	△ 16,610,000						
(資産合計)	55,345,626,826	54,452,674,422	53,173,605,345	△ 1,279,069,077	(負債資本合計)	55,345,626,826	54,452,674,422	53,173,605,345	△ 1,279,069,077	

2 下水道事業会計 (6)経営分析表

(単位:%)

分析項目	30年度期首	30年度	元年度	算式	備考
【構成比率】					
固定負債構成比率	47.9	46.7	46.9	固定負債／総資本×100	総資本（資本＋負債）とこれを構成する固定負債・流動負債・自己資本の関係を示すもので、自己資本構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいものといえる。なお、固定負債構成比率、流動負債構成比率及び自己資本構成比率の合計は100となる。
流動負債構成比率	3.6	5.2	4.4	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	48.6	48.1	48.8	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】					
固定比率	204.8	204.8	202.4	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。
固定長期適合率	103.1	104.0	103.2	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益＋固定負債)×100	固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、100%以下であることが望ましいとされている。
流動比率	15.9	27.6	29.9	流動資産／流動負債×100	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するもので、理想比率は200%以上である。
当座比率 (酸性試験比率)	15.9	27.0	29.9	(現金預金＋未収金－貸倒引当金)／流動負債×100	流動資産のうち現金預金及び容易に現金化する未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が理想比率とされている。
現金預金比率	2.4	20.1	21.0	現金預金／流動負債×100	流動負債に対する現金預金の割合を示すもので、20%以上が理想値とされている。
負債比率	106.0	107.7	105.0	(固定負債＋流動負債)／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債を自己資本より超過させないことが健全経営の第一義であるので、100%以下を理想とする。
固定負債比率	98.6	96.9	96.1	固定負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債比率の補助比率である。負債比率が100%を超える場合であっても、負債の良否を判定する必要があり、そのため流動負債比率は75%以下を標準比率としている。
流動負債比率	7.3	10.8	8.9	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】					
総資本利益率	-	0.0	0.1	当年度純利益／{(期首総資本＋期末総資本)／2}×100	企業に投下された資本の総額とそれによってもたらされた利益とを比較したものである。
純利益対総収益比率	-	0.6	2.3	当年度純利益／総収益×100	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となったものの割合を示すものである。
営業利益対営業収益比率	-	△205.0	△169.1	営業利益／営業収益×100	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。
総収益対総費用比率	-	100.6	102.4	総収益／総費用×100	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。

3 病院事業会計 (1) 業務実績表(税抜)

項目	単位	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度		備考	
							増△減	比率(%)		
年間延利用病床数	床	36,600	36,500	36,500	36,500	36,600	100	100.3	100床×366日	
年間延患者数	人	39,400	39,273	39,782	40,180	41,607	1,427	103.6		
病院		入院	32,695	33,055	33,861	34,573	35,752	1,179	103.4	
		1日平均	89.3	90.6	92.8	94.7	97.7	3.0	103.1	
		外来	159	171	163	192	218	26	113.5	
		1日平均	0.7	0.7	0.7	0.8	0.9	0.1	112.5	
		診療所	外来	6,546	6,047	5,758	5,415	5,637	222	104.1
1日平均			39.1	36.4	35.2	32.9	34.8	1.9	105.8	
病床利用率	%	89.7	90.9	93.1	94.7	97.7	3.0	103.2		
入院・外来患者比率	%	20.5	18.8	17.5	16.2	16.4	0.2	101.2	年間延外来診療患者数／年間延入院患者数×100	
職員数	人	51	55	54	56	58	2	103.6	年度末現在(臨時職員等を除く)	
医業収益	円	629,768,654	663,615,975	693,615,413	730,610,628	747,521,914	16,911,286	102.3		
うち 診療収益		613,582,788	647,905,809	678,434,741	715,409,140	734,265,483	18,856,343	102.6	入院収益+外来収益	
患者1人当たり医業収益		15,983.98	16,897.51	17,435.41	18,183.44	17,966.25	△ 217.19	98.8	医業収益／年間延患者数	
患者1人当たり診療収益		15,573.17	16,497.49	17,053.81	17,805.11	17,647.64	△ 157.47	99.1	診療収益／年間延患者数	
医業費用		918,930,624	974,609,134	883,874,921	911,398,362	926,375,513	14,977,151	101.6		
患者1人当たり医業費用		23,323.11	24,816.26	22,217.96	22,682.89	22,264.90	△ 417.99	98.2	医業費用／年間延患者数	

3 病院事業会計 (2) 予算決算対照比率表(税込)

(1) 収益的収支

(単位:円、%)

収 入 科 目	予 算 現 額		構成比率		決 算 額		予算現額に比べ 決算額の増△減	決算額対予算現額比率	
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度
1 病院事業収益	922,990,000	952,900,000	100.0	100.0	1,005,130,824	945,257,753	82,140,824	108.9	99.2
(1) 医業収益	707,372,000	694,741,000	76.6	72.9	749,040,538	731,971,196	41,668,538	105.9	105.4
入院収益	650,200,000	631,358,000	70.4	66.3	691,336,903	675,074,718	41,136,903	106.3	106.9
外来収益	42,205,000	47,395,000	4.6	5.0	43,240,968	40,552,663	1,035,968	102.5	85.6
その他医業収益	14,967,000	15,988,000	1.6	1.7	14,462,667	16,343,815	△ 504,333	96.6	102.2
(2) 医業外収益	215,404,000	232,261,000	23.3	24.4	249,608,302	192,840,257	34,204,302	115.9	83.0
(3) 特別利益	214,000	25,898,000	0.0	2.7	6,481,984	20,446,300	6,267,984	3,029.0	78.9
支 出 科 目	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	不用額	当年度	前年度
1 病院事業費用	990,690,000	952,900,000	100.0	100.0	978,105,636	945,436,397	12,584,364	98.7	99.2
(1) 医業費用	957,435,000	930,040,000	96.6	97.6	942,933,612	924,846,049	14,501,388	98.5	99.4
給与費	646,515,000	633,299,000	65.3	66.5	646,193,635	632,951,405	321,365	100.0	99.9
材料費	67,322,000	66,733,000	6.8	7.0	65,268,628	61,669,544	2,053,372	96.9	92.4
経費	158,052,000	141,227,000	16.0	14.8	143,820,302	140,943,144	14,231,698	91.0	99.8
減価償却費	79,438,000	81,969,000	8.0	8.6	79,470,596	82,363,607	△ 32,596	100.0	100.5
資産減耗費	4,000	4,000	0.0	0.0	4,469,897	111,826	△ 4,465,897	111,747.4	2,795.7
研究研修費	6,104,000	6,808,000	0.6	0.7	3,710,554	6,806,523	2,393,446	60.8	100.0
(2) 医業外費用	30,051,000	19,656,000	3.0	2.1	28,230,507	18,931,464	1,820,493	93.9	96.3
(3) 特別損失	2,704,000	2,704,000	0.3	0.3	6,941,517	1,658,884	△ 4,237,517	256.7	61.3
(4) 予備費	500,000	500,000	0.1	0.1	0	0	500,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収 入 科 目	予 算 現 額		構成比率		決 算 額		予算現額に比べ 決算額の増△減	決算額対予算現額比率		
	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度		当年度	前年度	
1 資本的収入	185,450,000	61,360,000	100.0	100.0	142,255,338	36,430,248	△ 43,194,662	76.7	59.4	
(1) 企業債	109,400,000	-	59.0	-	108,300,000	-	△ 1,100,000	99.0	-	
(2) 他会計からの補助金	76,047,000	33,624,000	41.0	54.8	33,955,338	33,624,000	△ 42,091,662	44.7	100.0	
(3) 国府補助金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
(4) 固定資産売却代金	1,000	27,734,000	0.0	45.2	0	2,806,248	△ 1,000	0.0	10.1	
(5) 寄附金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	0	△ 1,000	0.0	0.0	
支 出 科 目	当年度	前年度	当年度	前年度	当年度	前年度	翌年度繰越額	当年度	前年度	不用額
1 資本的支出	198,520,000	81,070,000	100.0	100.0	177,810,532	66,984,834	0	89.6	82.6	20,709,468
(1) 建設改良費	131,336,000	14,515,000	66.2	17.9	110,627,148	429,840	0	84.2	3.0	20,708,852
(2) 企業債償還金	67,184,000	66,555,000	33.8	82.1	67,183,384	66,554,994	0	100.0	100.0	616

3 病院事業会計 (3)比較損益計算書(税抜)

借 方 科 目											貸 方 科 目	(単位:円)									
	27年度		28年度		29年度		30年度		元年度			27年度		28年度		29年度		30年度		元年度	
	病院分	診療所分	病院分	診療所分	病院分	診療所分	病院分	診療所分	病院分	診療所分		病院分	診療所分	病院分	診療所分	病院分	診療所分	病院分	診療所分	病院分	診療所分
1 医薬費用	833,126,542	85,804,082	891,480,489	83,128,645	800,648,618	83,226,303	835,864,455	75,533,907	849,386,653	76,988,860	1 医薬収益	579,041,203	50,727,451	616,993,854	46,622,121	649,196,489	44,418,924	689,241,206	41,369,422	704,221,739	43,300,175
(1)給与費	566,637,031	53,011,069	620,623,339	52,350,022	562,705,624	53,310,882	582,909,409	49,518,821	595,146,379	50,423,204	(1)入院収益	567,778,547	0	601,660,418	0	632,890,013	0	674,937,566	0	691,135,469	0
(2)材料費	33,324,453	10,268,470	41,555,791	10,779,396	45,336,177	11,462,823	48,164,446	8,931,153	51,823,577	8,133,523	(2)外来収益	659,917	45,144,324	4,849,650	41,395,741	5,563,661	39,981,067	3,573,289	36,898,285	3,645,443	39,484,571
(3)経費	98,801,467	21,509,715	98,946,101	19,100,075	107,438,422	16,991,261	117,172,420	15,657,629	116,201,400	17,145,954	(3)その他医薬収益	10,602,739	5,583,127	10,483,786	5,226,380	10,742,815	4,437,857	10,730,351	4,471,137	9,440,827	3,815,604
(4)減価償却費	129,186,221	689,196	92,765,989	507,062	80,192,839	1,190,251	81,173,356	1,190,251	78,625,381	845,215	2 医薬外収益	220,900,286	37,032,568	294,057,233	38,832,889	193,565,137	41,117,573	157,442,012	35,631,751	213,661,150	35,611,803
(5)資産減耗費	229,642	0	32,631,275	145,500	45,180	0	111,826	0	4,313,397	156,500	(1)受取利息及び配当金	750	0	752	0	300	0	300	0	300	0
(6)研究研修費	4,947,728	325,632	4,957,994	246,590	4,930,376	271,086	6,332,998	236,053	3,276,519	284,464	(2)他会計補助金	175,120,257	36,675,583	234,547,677	38,538,739	158,860,058	40,901,590	107,802,012	35,389,935	182,121,274	35,400,388
2 医薬外費用	38,342,778	1,907,191	30,787,799	2,152,879	29,970,137	2,306,495	29,611,286	1,459,735	41,503,416	1,755,199	(3)補助金	701,000	0	650,000	1,000	775,000	0	739,000	0	780,000	0
(1)支払利息及び企業債取扱諸費	23,593,061	0	16,188,686	0	14,991,987	0	14,673,130	0	14,044,740	0	(4)長期前受金戻入	40,543,515	0	39,191,086	0	13,933,664	0	27,736,935	0	26,636,933	0
(2)長期前払消費税償却	4,534,000	0	3,519,000	0	3,519,000	0	3,322,750	0	3,048,000	0	(5)その他医薬外収益	4,534,764	356,985	19,667,718	293,150	19,996,115	215,983	21,163,765	241,816	4,122,643	211,415
(3)雑損失	10,215,717	1,907,191	10,628,584	2,152,879	11,459,150	2,306,495	11,615,406	1,459,735	24,410,676	1,755,199	3 特別利益	73,345,046	28,558	292,305,148	3,322	184,226	0	20,443,066	810	6,481,120	0
(4)その他医薬外費用	-	-	451,529	0	0	0	0	0	0	0	(1)固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	19,608,752	0	0	0
3 特別損失	1,817,215	77,304	642,662,877	176,808	12,327,097	3,699	1,650,543	8,341	6,720,133	167,919	(2)過年度損益修正益	3,363,351	28,558	105,005	3,322	184,226	0	50,859	810	263,503	0
(1)固定資産売却損	0	0	112,366,993	0	0	0	0	0	0	0	(3)その他特別利益	69,981,695	0	292,200,143	0	0	0	783,455	0	6,217,617	0
(2)過年度損益修正損	1,817,215	77,304	28,076,330	176,808	4,077,397	3,699	1,650,543	8,341	6,720,133	167,919											
(3)その他特別損失	-	-	502,219,554	0	8,249,700	0	0	0	0	0											
計	873,286,535	87,788,577	1,564,931,165	85,458,332	842,945,852	85,536,497	867,126,284	77,001,983	897,610,202	78,911,978	計	873,286,535	87,788,577	1,203,356,235	85,458,332	842,945,852	85,536,497	867,126,284	77,001,983	924,364,009	78,911,978
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	0	26,753,807	0	当年度純損失	0	0	361,574,930	0	0	0	0	0	0	0
合 計	873,286,535	87,788,577	1,564,931,165	85,458,332	842,945,852	85,536,497	867,126,284	77,001,983	924,364,009	78,911,978	合 計	873,286,535	87,788,577	1,564,931,165	85,458,332	842,945,852	85,536,497	867,126,284	77,001,983	924,364,009	78,911,978

3 病院事業会計 (4) 費用比較表 (税抜)

(単位：円)

科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度増△減	科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度増△減
人件費	619,648,100	672,973,361	616,016,506	632,428,230	645,569,583	13,141,353	消耗備品費	879,977	1,277,020	1,125,530	620,982	1,258,796	637,814
直接人件費	494,060,019	489,826,285	502,306,152	505,613,243	510,393,461	4,780,218	光熱水費	17,508,256	15,698,035	16,095,850	16,127,203	13,174,317	△ 2,952,886
医師給	6,834,000	6,849,600	6,854,400	6,653,424	5,424,240	△ 1,229,184	燃料費	559,201	567,202	620,788	667,244	697,735	30,491
看護師給	115,512,176	116,762,133	107,277,460	109,653,604	113,316,327	3,662,723	交際費	44,910	64,819	23,150	24,539	0	△ 24,539
医療技術員給	34,666,800	41,669,379	41,948,512	45,276,612	38,139,040	△ 7,137,572	印刷製本費	328,185	183,023	226,895	181,244	226,873	45,629
事務員給	9,302,400	13,074,000	12,289,200	12,214,836	11,242,356	△ 972,480	修繕費	2,829,744	2,881,775	6,763,036	14,548,280	4,995,127	△ 9,553,153
看護助手給	17,640,000	15,370,800	20,385,600	22,613,960	20,710,800	△ 1,903,160	保険料	1,504,653	1,785,174	1,946,866	2,119,773	2,103,801	△ 15,972
報酬	185,410,353	165,127,014	176,814,443	169,162,597	182,171,841	13,009,244	賃借料	8,760,642	8,233,050	8,716,224	9,701,638	13,568,897	3,867,259
医師手当	9,895,310	13,713,441	14,097,852	13,817,887	13,294,379	△ 523,508	広告料	13,700	500	90,500	110,900	96,000	△ 14,900
看護師手当	75,342,853	75,881,785	75,325,209	77,121,421	80,479,910	3,358,489	通信運搬費	1,519,409	1,488,606	1,427,577	1,613,126	2,155,327	542,201
医療技術員 手当	21,206,374	22,970,907	26,448,932	25,991,198	23,339,008	△ 2,652,190	委託費	69,549,936	64,530,882	65,480,539	66,542,951	75,983,396	9,440,445
事務員手当	6,385,586	8,251,738	6,230,570	6,588,052	7,003,776	415,724	諸会費	881,500	829,500	958,300	922,500	990,200	67,700
看護助手 手当	11,864,167	10,155,488	14,633,974	16,519,652	15,271,784	△ 1,247,868	貸倒引当金 繰入	2,700,000	1,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	0
間接人件費	125,588,081	183,147,076	113,710,354	126,814,987	135,176,122	8,361,135	雑費	189,705	126,768	165,466	104,323	214,580	110,257
法定福利費	83,439,918	85,190,021	85,837,684	89,314,987	87,881,418	△ 1,433,569	減価償却費	129,875,417	93,273,051	81,383,090	82,363,607	79,470,596	△ 2,893,011
退職給与金	42,148,163	97,957,055	27,872,670	37,500,000	47,294,704	9,794,704	資産減耗費	229,642	32,776,775	45,180	111,826	4,469,897	4,358,071
物件費その他の 経費	341,427,012	977,416,136	312,465,843	311,700,037	330,952,597	19,252,560	研究研修費	5,273,360	5,204,584	5,201,462	6,569,051	3,560,983	△ 3,008,068
薬品費	23,439,586	29,048,004	29,522,853	26,807,687	27,536,811	729,124	支払利息及び企 業債取扱諸費	23,593,061	16,188,686	14,991,987	14,673,130	14,044,740	△ 628,390
診療材料費	13,433,087	15,353,571	19,614,750	20,033,478	23,109,989	3,076,511	長期前払消 費税償却	4,534,000	3,519,000	3,519,000	3,322,750	3,048,000	△ 274,750
給食材料費	6,494,850	7,075,422	6,707,857	7,955,854	8,989,020	1,033,166	雑損失	12,122,908	12,781,463	13,765,645	13,075,141	26,165,875	13,090,734
医療消耗備 品費	225,400	858,190	953,540	2,298,580	321,280	△ 1,977,300	その他医業 外費用	-	451,529	0	0	0	0
厚生福利費	1,041,947	1,072,250	1,128,277	1,078,840	261,854	△ 816,986	固定資産売 却損	0	112,366,993	0	0	0	0
報償費	8,092,846	13,482,311	12,558,900	11,919,500	10,796,600	△ 1,122,900	過年度損益 修正損	1,894,519	28,253,138	4,081,096	1,658,884	6,888,052	5,229,168
旅費交通費	677,881	778,293	644,522	333,984	87,065	△ 246,919	その他特別 損失	-	502,219,554	8,249,700	0	0	0
職員被服費	199,700	545,980	191,650	390,430	9,955	△ 380,475							
消耗品費	3,028,990	3,500,988	4,265,613	3,822,592	4,726,831	904,239	合計	961,075,112	1,650,389,497	928,482,349	944,128,267	976,522,180	32,393,913

3 病院事業会計 (5)比較貸借対照表(税抜)

借 方							貸 方							(単位:円)	
科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度増△減	科 目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	前年度増△減		
1 固定資産	2,861,233,204	2,077,332,745	1,993,422,055	1,905,507,050	1,919,183,662	13,676,612	1 固定負債	1,320,275,975	1,334,497,703	1,267,252,484	1,214,384,832	1,293,491,937	79,107,105		
(1)有形固定資産	2,797,177,504	2,016,796,045	1,944,654,055	1,860,061,800	1,876,786,412	16,724,612	(1)企業債	1,314,037,267	1,265,023,860	1,198,468,866	1,131,285,482	1,172,392,587	41,107,105		
土地	892,657,980	799,957,980	799,957,980	799,467,533	799,467,533	0	(2)引当金	6,238,708	69,473,843	68,783,618	83,099,350	121,099,350	38,000,000		
建物	1,578,203,613	947,219,483	896,857,679	844,359,674	793,997,870	△ 50,361,804	2 流動負債	187,413,205	140,994,351	139,985,014	175,060,429	231,328,140	56,267,711		
構築物	147,217,866	142,840,053	140,549,467	138,258,881	135,968,295	△ 2,290,586	(1)企業債	37,160,243	35,280,183	66,554,994	67,183,384	67,192,895	9,511		
器械備品	176,554,097	125,529,995	106,343,059	77,203,015	146,617,843	69,414,828	(2)未払金	52,265,081	18,331,347	12,008,897	10,321,701	120,977,953	110,656,252		
車輛	1,551,198	1,248,534	945,870	772,697	734,871	△ 37,826	(3)未払費用	45,277,830	80,005,195	23,610,196	78,775,933	35,393,801	△ 43,382,132		
その他有形 固定資産	992,750	0	0	0	0	0	(4)引当金	38,235,135	0	30,600,225	0	0	0		
(2)無形固定資産	8,249,700	8,249,700	0	0	0	0	(5)その他流動負債	14,474,916	7,377,626	7,210,702	18,779,411	7,763,491	△ 11,015,920		
(3)投資その他	55,806,000	52,287,000	48,768,000	45,445,250	42,397,250	△ 3,048,000	3 繰延収益	465,506,335	145,471,106	142,939,442	141,375,052	135,705,252	△ 5,669,800		
2 流動資産	435,552,692	515,677,866	535,371,336	610,597,714	760,150,513	149,552,799	(1)長期前受金	465,506,335	145,471,106	142,939,442	141,375,052	135,705,252	△ 5,669,800		
(1)現金預金	236,855,409	291,710,403	161,752,592	265,529,152	593,992,594	328,463,442	(負債合計)	1,973,195,515	1,620,963,160	1,550,176,940	1,530,820,313	1,660,525,329	129,705,016		
(2)未収金	197,436,959	223,495,168	371,656,107	343,273,410	164,303,308	△ 178,970,102	1 資本金	876,467,081	876,467,081	876,467,081	876,467,081	876,467,081	0		
医業未収金	191,350,331	167,250,887	170,040,088	164,011,452	162,673,714	△ 1,337,738	(1)自己資本金	876,467,081	876,467,081	876,467,081	876,467,081	876,467,081	0		
医業外未収金	1,431,290	56,095,473	201,338,507	145,608,794	1,584,328	△ 144,024,466	2 剰余金	447,123,300	95,580,370	102,149,370	108,817,370	142,341,765	33,524,395		
その他未収金	4,655,338	148,808	277,512	33,653,164	45,266	△ 33,607,898	(1)資本剰余金	2,259,258,630	2,269,290,630	415,859,630	422,527,630	429,298,218	6,770,588		
(3)貸倒引当金	△ 1,701,998	△ 2,701,998	△ 1,870,603	△ 1,406,142	△ 445,141	961,001	受贈財産評価額	50,664,732	50,664,732	50,664,732	50,664,732	50,664,732	0		
(4)貯蔵品	977,249	930,094	616,270	754,277	805,343	51,066	寄附金	18,480,000	18,480,000	18,480,000	18,480,000	18,480,000	0		
(5)前払費用	1,773,393	2,032,519	2,711,550	2,140,217	1,257,709	△ 882,508	補助金	2,190,113,898	2,200,145,898	346,714,898	353,382,898	360,153,486	6,770,588		
(6)前払金	211,680	211,680	505,420	306,800	236,700	△ 70,100	(2)利益剰余金	△ 1,812,135,330	△ 2,173,710,260	△ 313,710,260	△ 313,710,260	△ 286,956,453	26,753,807		
							建設改良積立金	39,000,000	39,000,000	39,000,000	39,000,000	39,000,000	0		
							当年度未処 理欠損金	1,851,135,330	2,212,710,260	352,710,260	352,710,260	325,956,453	△ 26,753,807		
							(資本合計)	1,323,590,381	972,047,451	978,616,451	985,284,451	1,018,808,846	33,524,395		
(資産合計)	3,296,785,896	2,593,010,611	2,528,793,391	2,516,104,764	2,679,334,175	163,229,411	(負債資本合計)	3,296,785,896	2,593,010,611	2,528,793,391	2,516,104,764	2,679,334,175	163,229,411		

3 病院事業会計 (6) 経営分析表

(単位:%)

分析項目	27年度	28年度	29年度	30年度	元年度	算式	備考
【構成比率】							
固定負債構成比率	40.0	51.5	50.1	48.3	48.3	固定負債／総資本×100	総資本（資本＋負債）とこれを構成する固定負債・流動負債・自己資本の関係を示すもので、自己資本構成比率が大であるほど経営の安全性は大きいものといえる。なお、固定負債構成比率、流動負債構成比率及び自己資本構成比率の合計は100となる。
流動負債構成比率	5.7	5.4	5.5	7.0	8.6	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	54.3	43.1	44.4	44.8	43.1	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	159.9	185.9	177.7	169.1	166.2	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。
固定長期適合率	92.0	84.7	83.4	81.4	78.4	固定資産／(資本金＋剰余金＋繰延収益＋固定負債)×100	固定資産の調達が自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、100%以下であることが望ましいとされている。
流動比率	232.4	365.7	382.4	348.8	328.6	流動資産／流動負債×100	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するもので、理想比率は200%以上である。
当座比率 (酸性試験比率)	230.8	363.5	379.7	347.0	327.6	(現金預金＋未収金－貸倒引当金)／流動負債×100	流動資産のうち現金預金及び容易に現金化しうる未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が理想比率とされている。
現金預金比率	126.4	206.9	115.5	151.7	256.8	現金預金／流動負債×100	流動負債に対する現金預金の割合を示すもので、20%以上が理想値とされている。
負債比率	84.3	132.0	125.5	123.3	132.1	(固定負債＋流動負債)／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債を自己資本より超過させないことが健全経営の第一義であるので、100%以下を理想とする。
固定負債比率	73.8	119.4	113.0	107.8	112.0	固定負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	負債比率の補助比率である。負債比率が100%を超える場合であっても、負債の良否を判定する必要があり、そのため流動負債比率は75%以下を標準比率としている。
流動負債比率	10.5	12.6	12.5	15.5	20.0	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】							
総資本利益率	0.0	△ 12.3	0.0	0.0	1.0	当年度純利益／(期首総資本＋期末総資本)／2×100	企業に投下された資本の総額とそれによってもたらされた利益とを比較したものである。
純利益対総収益比率	0.0	△ 28.1	0.0	0.0	2.7	当年度純利益／総収益×100	総収益のうち、最終的に企業に残されて純利益となったものの割合を示すものである。
医業利益対医業収益比率	△ 45.9	△ 46.9	△ 27.4	△ 24.7	△ 23.9	医業利益／医業収益×100	医業収益に対する医業利益の割合を示し、高いほど良好である。
総収益対総費用比率	100.0	78.1	100.0	100.0	102.7	総収益／総費用×100	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。