

令和 6 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

	頁
(1) 業務実績表 ……	1
(2) 予算決算対照比率表 ……	2
(3) 比較損益計算書 ……	3
(4) 費用比較表 ……	4
(5) 比較貸借対照表 ……	5
(6) 経営分析表 ……	6

2 下水道事業会計

	頁
(1) 業務実績表 ……	7
(2) 予算決算対照比率表 ……	8
(3) 比較損益計算書 ……	9
(4) 費用比較表 ……	10
(5) 比較貸借対照表 ……	11
(6) 経営分析表 ……	12

3 病院事業会計

	頁
(1) 業務実績表 ……	13
(2) 予算決算対照比率表 ……	14
(3) 比較損益計算書 ……	15
(4) 費用比較表 ……	16
(5) 比較貸借対照表 ……	17
(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	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度増減		備 考
							数値	比率(%)	
給水人口	人	79,586	78,270	77,076	75,637	74,187	-1,450	-1.9	年度末現在
給水戸数	戸	31,948	31,843	31,733	31,533	31,323	-210	-0.7	//
配水量	m ³	10,865,563	10,346,938	10,280,274	10,101,066	9,972,788	-128,278	-1.3	年間総量
有収水量		10,252,244	9,888,888	9,841,694	9,595,924	9,443,336	-152,588	-1.6	
有収率	%	94.4	95.6	95.7	95.0	94.7	-0.3	-0.3	有収水量／配水量×100
経常収支比率		115.3	115.4	110.0	114.6	112.9	-1.7	-1.5	経常収益／経常費用 ×100
料金回収率		114.5	114.3	107.3	112.3	111.6	-0.7	-0.6	供給単価／給水原価 ×100
職員数	人	27	24	22	20	18	-2	-10.0	年度末現在（臨時職員等を 除く。）
経常費用	円	1,708,267,076	1,659,711,447	1,714,882,609	1,611,129,672	1,613,115,013	1,985,341	0.1	
給水収益		1,570,611,204	1,526,320,056	1,500,454,711	1,468,387,346	1,463,471,446	-4,915,900	-0.3	
供給単価 (1m ³ 当たり給水収益)		153.20	154.35	152.46	153.02	154.97	2.0	1.3	給水収益／有収水量
給水原価 (1m ³ 当たり費用)		133.82	135.06	142.03	136.25	138.85	2.6	1.9	(経常費用－長期前受金戻 入等)／有収水量
差引単価損益		19.38	19.29	10.43	16.77	16.13	-0.6	-3.8	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) 収益的収支

(単位：円、%)

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率	
	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	1,938,200,000	2,013,900,000	100.0	100.0	1,971,448,272	1,999,516,163	33,248,272	101.7	99.3
(1) 営業収益	1,626,441,000	1,698,330,000	83.9	84.3	1,652,437,706	1,683,689,694	25,996,706	101.6	99.1
給水収益	1,582,097,000	1,623,754,000	81.6	80.6	1,609,680,486	1,615,086,420	27,583,486	101.7	99.5
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	7,000,000	7,000,000	0.4	0.3	2,629,420	2,036,320	-4,370,580	37.6	29.1
加入金	8,426,000	10,384,000	0.4	0.5	7,884,800	9,750,400	-541,200	93.6	93.9
その他営業収益	28,917,000	57,191,000	1.5	2.8	32,243,000	56,816,554	3,326,000	111.5	99.3
(2) 営業外収益	311,758,000	315,568,000	16.1	15.7	319,010,566	315,769,469	7,252,566	102.3	100.1
(3) 特別利益	1,000	2,000	0.0	0.0	0	57,000	-1,000	0.0	2,850.0
支出区分	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	1,822,900,000	1,927,800,000	100.0	100.0	1,687,919,651	1,686,384,455	134,980,349	92.6	87.5
(1) 営業費用	1,732,201,000	1,806,660,000	95.0	93.7	1,609,051,799	1,592,147,563	123,149,201	92.9	88.1
原水及び浄水費	407,676,000	392,863,000	22.4	20.4	359,102,185	307,847,636	48,573,815	88.1	78.4
配水及び給水費	207,555,000	250,024,000	11.4	13.0	186,346,484	185,337,262	21,208,516	89.8	74.1
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	22,540,000	23,535,000	1.2	1.2	22,539,110	23,534,170	890	100.0	100.0
業務費	58,460,000	85,260,000	3.2	4.4	55,872,531	83,261,829	2,587,469	95.6	97.7
総係費	72,265,000	87,349,000	4.0	4.5	63,962,403	67,454,481	8,302,597	88.5	77.2
減価償却費	951,180,000	945,654,000	52.2	49.1	913,200,350	909,791,609	37,979,650	96.0	96.2
資産減耗費	12,524,000	21,974,000	0.7	1.1	8,028,736	14,920,576	4,495,264	64.1	67.9
(2) 営業外費用	90,198,000	118,639,000	4.9	6.2	78,867,852	94,236,892	11,330,148	87.4	79.4
(3) 特別損失	1,000	2,001,000	0.0	0.1	0	0	1,000	0.0	0.0
(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

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率		
	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	542,500,000	641,000,000	100.0	100.0	536,040,901	573,420,854	-6,459,099	98.8	89.5	
(1) 企業債	361,000,000	349,000,000	66.5	54.4	344,300,000	343,500,000	-16,700,000	95.4	98.4	
(2) 補助金	49,670,000	80,250,000	9.2	12.5	39,843,019	80,728,000	-9,826,981	80.2	100.6	
(3) 出資金	112,072,000	118,597,000	20.7	18.5	112,072,000	118,597,000	0	100.0	100.0	
(4) 負担金	16,330,000	88,508,000	3.0	13.8	36,362,121	25,961,787	20,032,121	222.7	29.3	
(5) 基金収入	3,427,000	4,644,000	0.6	0.7	3,463,761	4,634,067	36,761	101.1	99.8	
(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	
支出区分	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	1,760,500,000	1,783,913,000	100.0	100.0	1,359,322,671	1,477,810,205	319,900,000	77.2	82.8	81,277,329
(1) 建設改良費	1,309,406,000	1,316,541,000	74.4	73.8	908,382,636	1,016,439,021	319,900,000	69.4	77.2	81,123,364
(2) 償還金	446,694,000	454,425,000	25.4	25.5	446,693,735	453,924,254	0	100.0	99.9	265
(3) 災害復旧費	4,400,000	9,000,000	0.2	0.5	4,246,300	3,500,000	0	96.5	38.9	153,700
補助金返還金	-	3,947,000	-	0.2	-	3,946,930	-	-	100.0	-

1 水道事業会計 (3) 比較損益計算書 (税抜)

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
1 営業費用	1,623,572	1,590,595	1,637,789	1,542,621	1,556,453	13,832	1 営業収益	1,623,248	1,579,845	1,566,139	1,531,033	1,502,656	-28,378
(1)原水及び 浄水費	272,324	266,205	309,929	280,329	326,845	46,515	(1)給水収益	1,570,611	1,526,320	1,500,455	1,468,387	1,463,471	-4,916
(2)配水及び 給水費	202,929	194,644	201,601	173,405	173,462	57	(2)受託事業 収益	0	0	5,565	0	0	0
(3)受託事業 費	0	0	5,127	0	0	0	(3)負担金	2,646	1,330	44,409	2,036	2,629	593
(4)漏水対策 費	20,118	15,512	17,194	21,395	20,490	-905	(4)加入金	13,024	9,698	10,956	8,864	7,168	-1,696
(5)業務費	92,705	88,300	73,463	75,752	50,870	-24,882	(5)その他 営業収益	36,967	42,496	4,754	51,746	29,387	-22,359
(6)総係費	88,555	68,187	77,570	67,028	63,557	-3,471	2 営業外 収益	346,287	336,197	321,084	315,671	318,732	3,061
(7)減価償却 費	936,025	943,407	942,660	909,792	913,200	3,409	(1)受取利息 及び配当金	299	435	380	1,017	3,262	2,245
(8)資産減耗 費	10,915	14,340	10,244	14,921	8,029	-6,892	(2)他会計 補助金	8,101	9,996	7,349	9,277	8,601	-676
2 営業外 費用	84,695	69,117	77,093	68,508	56,662	-11,846	(3)補助金	213	80	32	0	105	105
(1)支払利息	76,623	68,886	61,780	57,965	55,258	-2,707	(4)長期前受 金戻入	336,307	324,075	311,977	303,640	301,931	-1,709
(2)雑支出	8,071	230	15,313	10,543	1,404	-9,140	(5)雑収益	1,367	1,611	1,346	1,737	4,833	3,096
3 特別損失	691	873	1,001	0	0	0	3 特別利益	73	111	311	52	0	-52
(1)過年度 損益修正損	691	873	1,001	0	0	0	(1)固定資産 売却益	61	0	159	52	0	-52
							(2)過年度 損益修正益	12	111	153	0	0	0
計	1,708,958	1,660,585	1,715,883	1,611,130	1,613,115	1,985	計	1,969,608	1,916,153	1,887,534	1,846,756	1,821,388	-25,368
当年度 純利益	260,650	255,568	171,651	235,627	208,273	-27,354							
合計	1,969,608	1,916,153	1,887,534	1,846,756	1,821,388	-25,368	合計	1,969,608	1,916,153	1,887,534	1,846,756	1,821,388	-25,368

1 水道事業会計（４）費用比較表（税抜）

（単位：千円）

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
人 件 費	206,288	143,922	125,987	114,381	98,508	-15,873	修 繕 費	53,169	36,181	49,231	31,447	34,823	3,376
直接人件費	150,510	105,978	95,155	82,066	73,977	-8,089	動力費	83,320	82,605	111,055	88,319	97,365	9,045
報 酬	9,377	2,663	3,559	3,323	4,210	886	薬 品 費	121	40	75	84	98	14
給 料	87,930	67,114	57,499	47,658	41,494	-6,164	材 料 費	3,391	3,491	4,151	4,596	4,945	349
手 当	38,424	27,130	25,985	22,986	20,069	-2,918	補 償 金	3,240	2,703	3,330	3,510	2,890	-620
賞与引当金 繰入額	14,779	9,071	8,112	8,098	8,205	107	受託事業 費	-	-	5,127	0	0	0
間接人件費	55,778	37,944	30,832	32,315	24,531	-7,785	支払利息	76,623	68,886	61,780	57,965	55,258	-2,707
法定福利 費	28,862	20,169	17,601	14,964	13,117	-1,847	食 糧 費	0	0	1	0	0	0
退職給与 金	26,916	17,775	13,231	17,352	11,414	-5,938	厚 生 費	207	160	123	146	134	-11
物件費その 他の経費	1,502,670	1,516,663	1,589,896	1,496,749	1,514,607	17,858	負 担 金	7,478	4,704	5,143	3,036	2,632	-404
旅 費	234	178	157	358	178	-180	保 険 料	1,244	1,168	1,065	1,170	1,122	-48
備消品費	932	974	4,202	811	1,158	347	雑 費	107	173	113	156	113	-43
燃 料 費	227	670	722	623	561	-62	減価償却 費	936,025	943,407	942,660	909,792	913,200	3,409
光熱水費	79	85	83	78	78	0	資産減耗 費	10,915	14,340	10,244	14,921	8,029	-6,892
印刷製本 費	911	832	222	967	685	-283	貸倒引当金 繰入額	5,255	357	5,912	547	3,755	3,208
通信運搬 費	9,431	9,172	9,058	9,068	9,571	503	雑 支 出	8,071	230	15,313	10,543	1,404	-9,140
広 告 料	123	119	195	211	181	-30	過年度損益 修正損	691	873	1,001	0	0	0
委 託 料	288,499	329,832	345,481	345,761	364,407	18,645	研 修 費	-	-	-	10	0	-10
手 数 料	5,008	4,642	4,591	2,250	2,410	160	合 計	1,708,958	1,660,585	1,715,883	1,611,130	1,613,115	1,985
賃 借 料	7,368	10,842	8,862	10,377	9,609	-767							

1 水道事業会計 (5) 比較貸借対照表 (税抜)

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
1 固定資産	23,654,914	23,257,826	23,312,524	23,317,929	23,238,672	-79,258	1 固定負債	7,672,815	7,446,497	7,289,509	7,193,117	7,088,091	-105,026
(1)有形固定資産	23,356,048	22,980,088	23,046,303	23,056,343	22,980,549	-75,794	(1)企業債	7,344,685	7,121,297	6,967,373	6,864,179	6,766,639	-97,540
土 地	267,605	267,605	267,501	267,501	267,501	0	(2)リース債務	1,393	516	0	0	0	0
建 物	1,160,220	1,125,202	1,180,895	1,141,587	1,100,309	-41,279	(3)引当金	326,737	324,684	322,136	328,938	321,452	-7,486
構築物	19,369,401	19,297,267	19,298,634	19,702,410	19,547,047	-155,363	2 流動負債	854,196	803,055	884,748	695,445	753,300	57,854
機械及び装置	2,268,005	2,091,893	1,917,417	1,787,482	1,812,185	24,703	(1)企業債	469,054	463,388	453,924	446,694	441,840	-4,853
車輛及び運搬具	7,428	6,089	5,250	3,411	2,277	-1,134	(2)リース債務	865	876	516	0	0	0
工具器具及び備品	11,077	7,856	10,263	6,639	11,986	5,347	(3)未払金	337,267	325,956	307,078	130,219	190,036	59,817
リース資産	2,222	1,362	502	0	0	0	(4)引当金	14,779	9,465	8,112	8,098	8,205	107
建設仮勘定	270,090	182,814	365,842	147,313	239,245	91,932	(5)その他流動負債	32,231	3,370	115,117	110,435	113,218	2,784
(2)投資その他の資産	298,867	277,739	266,220	261,586	258,123	-3,464	3 繰延収益	7,674,619	7,419,350	7,313,225	7,114,787	6,897,975	-216,812
2 流動資産	1,290,837	1,525,151	1,584,413	1,449,099	1,584,717	135,619	(1)長期前受金	7,674,619	7,419,350	7,313,225	7,114,787	6,897,975	-216,812
(1)現金預金	904,419	1,165,304	1,231,434	1,160,129	1,293,621	133,492	負債合計	16,201,630	15,668,902	15,487,482	15,003,350	14,739,366	-263,984
(2)未収金	372,158	340,380	336,702	267,146	270,992	3,847	1 資本金	6,494,236	6,854,717	6,978,446	7,097,043	7,209,115	112,072
営業未収金	280,465	279,184	281,480	243,682	236,483	-7,199	(1)資本金	6,494,236	6,854,717	6,978,446	7,097,043	7,209,115	112,072
営業外未収金	181	1,035	22,012	142	287	146	2 剰余金	2,249,886	2,259,357	2,431,009	2,666,635	2,874,908	208,273
その他未収金	91,512	60,161	33,209	23,323	34,222	10,900	(1)資本剰余金	1,581,862	1,581,862	1,581,862	1,581,862	1,581,862	0
(3)貸倒引当金	-8,000	-3,000	-6,500	-1,500	-4,000	-2,500	(2)利益剰余金	668,024	677,496	849,147	1,084,773	1,293,046	208,273
(4)貯蔵品	22,260	22,467	22,777	23,323	24,104	781	建設改良積立金	161,278	421,928	677,496	849,147	985,849	136,702
							当年度未処分利益剰余金	506,746	255,568	171,651	235,627	307,198	71,571
							資本合計	8,744,122	9,114,075	9,409,455	9,763,678	10,084,023	320,345
資産合計	24,945,751	24,782,977	24,896,937	24,767,028	24,823,389	56,361	負債資本合計	24,945,751	24,782,977	24,896,937	24,767,028	24,823,389	56,361

1 水道事業会計（6）経営分析表

(単位：％)

分析項目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	算 式	備 考
【構成比率】							
固定負債構成比率	30.8	30.1	29.3	29.0	28.6	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	3.4	3.2	3.6	2.8	3.0	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	65.8	66.7	67.2	68.2	68.4	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	144.1	140.7	139.4	138.2	136.8	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	98.2	97.0	97.1	96.9	96.6	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	151.1	189.9	179.1	208.4	210.4	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）	148.5	187.1	176.5	205.0	207.2	(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	105.9	145.1	139.2	166.8	171.7	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	51.9	49.9	48.9	46.7	46.2	(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	46.7	45.0	43.6	42.6	41.7	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、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	5.2	4.9	5.3	4.1	4.4	流動負債／（資本金＋剰余金＋繰延収益）×100	
【収益率】							
総資本利益率	1.0	1.0	0.7	0.9	0.8	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	13.2	13.3	9.1	12.8	11.4	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	0.0	-0.7	-4.6	-0.8	-3.6	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	115.3	115.4	110.0	114.6	112.9	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	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度増減		備 考
							数値	比率 (%)	
処理区域内人口	人	77,844	76,647	75,534	74,288	73,070	-1,218	-1.6	年度末現在
水洗化人口		72,248	71,888	71,068	70,055	68,938	-1,117	-1.6	//
処理区域面積	ha	2,056	2,056	2,057	2,057	2,059	2	0.1	
総処理水量	m ³	10,309,643	10,193,767	9,544,792	9,971,109	9,954,926	-16,183	-0.2	
有収水量		8,051,522	7,816,856	7,686,879	7,509,522	7,437,124	-72,398	-1.0	
有収率	%	78.1	76.7	80.5	75.3	74.7	-0.6	-0.8	有収水量／総処理水量 × 1 0 0
水洗化率		92.8	93.8	94.1	94.3	94.3	0.0	0.0	水洗化人口／処理区域内人口 × 1 0 0
経常収支比率		105.0	104.7	108.0	109.2	110.3	1.1	1.0	経常収益／経常費用 × 1 0 0
経費回収率		91.4	93.0	93.0	92.6	92.4	-0.2	-0.2	使用料収益／污水处理費（公 費負担分除く）× 1 0 0
使用料単価	円	148.03	150.17	149.99	150.22	150.60	0.4	0.3	使用料収益/有収水量
処理原価		161.94	161.50	161.31	162.29	163.03	0.7	0.5	污水处理費/有収水量
差引単価損益		-13.91	-11.33	-11.32	-12.07	-12.43	-0.4	-3.0	使用料単価－処理原価

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、%)

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率	
	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	3,502,789,000	3,484,840,000	100.0	100.0	3,503,044,369	3,498,301,656	255,369	100.0	100.4
(1) 営業収益	1,227,862,000	1,267,025,000	35.1	36.4	1,253,542,525	1,257,049,680	25,680,525	102.1	99.2
下水道使用料	1,198,802,000	1,245,064,000	34.2	35.7	1,231,854,425	1,240,677,437	33,052,425	102.8	99.6
雨水処理負担金	26,670,000	19,191,000	0.8	0.6	19,713,000	14,191,000	-6,957,000	73.9	73.9
その他営業収益	2,390,000	2,770,000	0.1	0.1	1,975,100	2,181,243	-414,900	82.6	78.7
(2) 営業外収益	2,274,926,000	2,217,759,000	64.9	63.6	2,249,501,844	2,241,228,242	-25,424,156	98.9	101.1
(3) 特別利益	1,000	56,000	0.0	0.0	0	23,734	-1,000	0.0	42.4
支出区分	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	3,312,900,000	3,324,430,000	100.0	100.0	3,152,767,124	3,155,172,917	160,132,876	95.2	94.9
(1) 営業費用	3,086,460,000	3,039,352,000	93.2	91.4	2,934,134,592	2,873,962,411	152,325,408	95.1	94.6
管渠費	139,876,000	156,567,000	4.2	4.7	112,407,911	121,789,505	27,468,089	80.4	77.8
ポンプ場費	43,139,000	38,463,000	1.3	1.2	24,290,691	20,077,434	18,848,309	56.3	52.2
処理場費	847,389,000	859,204,000	25.6	25.8	761,109,203	706,048,588	86,279,797	89.8	82.2
業務費	64,641,000	53,496,000	2.0	1.6	64,640,231	51,695,282	769	100.0	96.6
総係費	46,339,000	44,834,000	1.4	1.3	42,289,254	38,474,391	4,049,746	91.3	85.8
減価償却費	1,932,069,000	1,873,000,000	58.3	56.3	1,926,016,771	1,882,056,618	6,052,229	99.7	100.5
資産減耗費	13,007,000	13,788,000	0.4	0.4	3,380,531	53,820,593	9,626,469	26.0	390.3
(2) 営業外費用	225,939,000	282,267,000	6.8	8.5	218,632,532	281,210,506	7,306,468	96.8	99.6
(3) 特別損失	1,000	2,311,000	0.0	0.1	0	0	1,000	0.0	0.0
(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

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率		
	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	2,146,113,000	2,970,231,000	100.0	100.0	1,275,385,685	1,834,594,472	-870,727,315	59.4	61.8	
(1) 企業債	1,512,000,000	1,950,800,000	70.5	65.7	794,600,000	1,045,300,000	-717,400,000	52.6	53.6	
(2) 他会計補助金	101,122,000	97,625,000	4.7	3.3	101,122,000	97,625,000	0	100.0	100.0	
(3) 補助金	313,999,000	693,644,000	14.6	23.4	162,666,713	462,082,129	-151,332,287	51.8	66.6	
(4) 出資金	213,974,000	223,095,000	10.0	7.5	213,974,000	223,082,000	0	100.0	100.0	
(5) 負担金	4,560,000	4,560,000	0.2	0.2	2,619,670	5,820,102	-1,940,330	57.4	127.6	
(6) 基金収入	457,000	506,000	0.0	0.0	403,302	676,975	-53,698	88.2	133.8	
(7) 固定資産売却代金	1,000	1,000	0.0	0.0	0	8,266	-1,000	0.0	826.6	
支出区分	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	3,341,072,000	4,174,141,000	100.0	100.0	2,469,497,392	3,097,138,137	237,337,000	73.9	74.2	634,237,608
(1) 建設改良費	1,317,135,000	2,107,774,000	39.4	50.5	664,283,670	1,240,652,282	237,337,000	50.4	58.9	415,514,330
(2) 償還金	2,023,937,000	2,065,870,000	60.6	49.5	1,805,213,722	1,856,485,855	0	89.2	89.9	218,723,278
積立金	-	497,000	-	0.0	-	0	-	-	0.0	

2 下水道事業会計 (3) 比較損益計算書 (税抜)

(単位：千円)

科 目	2 年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2 年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
1 営業費用	2,926,752	2,896,067	2,811,438	2,798,481	2,851,859	53,378	1 営業収益	1,197,576	1,176,851	1,156,460	1,144,417	1,141,710	-2,707
(1)管渠費	98,706	111,026	108,068	114,620	104,826	-9,794	(1)下水道 使用料	1,191,852	1,173,851	1,152,970	1,128,044	1,120,022	-8,022
(2)ポンプ場 費	29,619	16,292	17,523	18,254	22,092	3,837	(2)雨水処理 負担金	2,575	131	874	14,191	19,713	5,522
(3)処理場費	638,519	650,923	668,122	644,583	694,721	50,137	(3)その他 営業収益	3,149	2,870	2,616	2,181	1,975	-206
(4)業務費	59,948	48,253	43,943	46,996	58,764	11,768	2 営業外 収益	2,255,473	2,235,116	2,214,674	2,221,325	2,248,983	27,658
(5)総係費	56,436	42,857	46,025	38,151	42,059	3,908	(1)受取利息	0	1	1	1	0	-1
(6)減価 償却費	2,027,419	2,017,601	1,873,302	1,882,057	1,926,017	43,960	(2)他会計 補助金	1,272,224	1,276,655	1,303,949	1,307,164	1,344,897	37,732
(7)資産 減耗費	16,106	9,114	54,455	53,821	3,381	-50,440	(3)補助金	27,275	10,450	6,337	5,726	5,746	20
2 営業外 費用	363,177	364,024	310,068	284,898	223,237	-61,661	(4)長期前受 金戻入	955,159	947,279	904,100	907,873	897,882	-9,990
(1)支払利息	330,779	295,687	259,330	234,988	216,795	-18,193	(5)雑収益	814	731	287	561	457	-103
(2)雑支出	32,398	68,336	50,738	49,911	6,442	-43,469	3 特別利益	66	66	199	22	0	-22
3 特別損失	1,358	1,181	1,646	0	0	0	(1)過年度 損益修正益	66	66	199	22	0	-22
(1)過年度 損益修正損	1,358	1,181	1,646	0	0	0							
計	3,291,288	3,261,271	3,123,151	3,083,380	3,075,096	-8,284	計	3,453,114	3,412,034	3,371,334	3,365,764	3,390,693	24,930
当年度 純利益	161,827	150,762	248,183	282,384	315,597	33,214							
合計	3,453,114	3,412,034	3,371,334	3,365,764	3,390,693	24,930	合計	3,453,114	3,412,034	3,371,334	3,365,764	3,390,693	24,930

2 下水道事業会計（４）費用比較表（税抜）

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
人件費	130,697	119,655	101,204	99,133	92,269	-6,863	賃借料	1,212	1,079	221	449	826	377
直接人件費	110,093	101,075	85,403	83,892	78,398	-5,494	修繕費	72,200	70,305	29,856	33,546	40,002	6,456
報 酬	19,068	14,053	12,480	13,106	15,317	2,211	動力費	106,842	104,467	147,017	121,165	133,266	12,101
給 料	57,062	53,424	45,120	43,523	35,095	-8,428	薬品費	23,605	24,486	24,124	28,069	31,917	3,848
手 当	24,492	25,444	20,682	19,627	20,344	718	材料費	191	0	0	230	0	-230
賞与引当金 繰入額	9,470	8,154	7,120	7,636	7,642	5	食糧費	0	0	1	0	0	0
間接人件費	20,604	18,579	15,801	15,241	13,871	-1,369	負担金	36,358	41,616	47,382	49,286	26,936	-22,350
法定福利費	20,604	18,579	15,801	15,241	13,871	-1,369	厚生費	209	187	163	184	178	-7
物件費その他 の経費	3,160,590	3,141,617	3,021,947	2,984,247	2,982,826	-1,421	保険料	1,578	1,647	1,611	1,843	1,923	80
旅 費	452	279	370	328	509	181	雑 費	12	29	14	31	14	-17
備用品費	6,157	7,793	3,163	7,480	6,768	-712	補償金	9	40	0	0	0	0
燃料費	431	181	135	215	410	195	減価償却費	2,027,419	2,017,601	1,873,302	1,882,057	1,926,017	43,960
光熱水費	1,224	1,308	1,414	1,609	1,694	84	資産減耗費	16,106	9,114	54,455	53,821	3,381	-50,440
印刷製本費	87	46	152	92	160	69	貸倒引当金 繰入額	3,281	2,877	2,524	2,454	1,324	-1,130
通信運搬費	6,157	6,416	5,849	5,493	5,596	102	支払利息	330,779	295,687	259,330	234,988	216,795	-18,193
広告料	372	371	395	291	221	-70	雑支出	32,398	68,336	50,738	49,911	6,442	-43,469
委託料	486,478	482,152	513,553	506,465	574,068	67,602	過年度損益 修正損	1,358	1,181	1,646	0	0	0
手数料	5,675	4,416	4,531	4,241	4,381	140	合 計	3,291,288	3,261,271	3,123,151	3,083,380	3,075,096	-8,284

2 下水道事業会計 (5) 比較貸借対照表 (税抜)

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
1 固定資産	51,442,844	50,930,661	50,354,701	49,612,956	48,345,600	-1,267,356	1 固定負債	23,944,300	23,316,162	22,724,026	21,964,113	20,943,965	-1,020,148
(1)有形固定 資産	51,442,177	50,929,630	50,353,621	49,612,553	48,345,600	-1,266,953	(1)企業債	23,944,300	23,316,162	22,724,026	21,964,113	20,943,965	-1,020,148
土 地	1,428,386	1,466,664	1,467,393	1,467,393	1,467,393	0	2 流動負債	2,281,995	2,474,844	2,363,199	2,614,288	2,067,095	-547,192
建 物	3,435,702	3,329,991	3,247,200	3,236,965	3,121,383	-115,582	(1)企業債	1,955,109	1,955,588	1,856,486	1,805,214	1,814,748	9,534
構築物	40,703,048	39,964,386	38,931,510	37,833,323	36,654,400	-1,178,924	(2)未払金	316,250	496,364	484,166	784,901	243,561	-541,339
機械及び装置	5,193,378	4,626,020	5,624,115	6,451,565	6,180,331	-271,234	(3)引当金	9,470	8,154	7,120	7,636	7,642	5
車輛及び運搬 具	1,026	661	505	422	379	-42	(4)その他流動 負債	1,166	14,738	15,427	16,537	1,145	-15,392
工具器具及び 備品	997	1,140	3,541	5,214	5,378	164	3 繰延収益	22,388,081	22,231,853	21,989,924	21,705,076	21,106,620	-598,456
建設仮勘定	679,641	1,540,769	1,079,358	617,671	916,336	298,665	(1)長期前受金	22,388,081	22,231,853	21,989,924	21,705,076	21,106,620	-598,456
(2)投資その 他	667	1,031	1,080	403	0	-403	負債合計	48,614,376	48,022,859	47,077,149	46,283,476	44,117,680	-2,165,796
2 流動資産	704,034	1,039,259	1,158,729	1,612,267	1,243,399	-368,869	1 資本金	2,547,231	2,799,921	3,040,640	3,374,697	3,709,247	334,550
(1)現金預金	508,292	738,998	861,342	1,317,040	967,027	-350,013	(1)資本金	2,547,231	2,799,921	3,040,640	3,374,697	3,709,247	334,550
(2)未収金	199,582	304,261	300,687	297,728	278,472	-19,256	2 剰余金	985,271	1,147,140	1,395,642	1,567,051	1,762,072	195,021
営業未収金	177,198	258,658	249,867	251,005	263,072	12,068	(1)資本剰余金	722,224	733,331	733,650	733,650	733,650	0
営業外未収金	436	32,005	30,922	24,776	847	-23,929	(2)利益剰余金	263,047	413,809	661,992	833,401	1,028,422	195,021
その他未収金	21,948	13,598	19,899	21,947	14,552	-7,395	建設改良積立 金	101,220	101,220	101,220	101,220	101,220	0
(3)貸倒引当 金	-3,840	-4,000	-3,300	-2,500	-2,100	400	減債積立金	-	161,827	201,614	329,220	502,927	173,707
							当年度未処分利益 剰余金	161,827	150,762	359,158	402,960	424,275	21,315
							資本合計	3,532,502	3,947,060	4,436,282	4,941,747	5,471,319	529,571
資産合計	52,146,878	51,969,920	51,513,431	51,225,223	49,588,999	-1,636,225	負債資本合計	52,146,878	51,969,920	51,513,431	51,225,223	49,588,999	-1,636,225

2 下水道事業会計（6）経営分析表

(単位：％)

分析項目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	算式	備考
【構成比率】							
固定負債構成比率	45.9	44.9	44.1	42.9	42.2	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	4.4	4.7	4.6	5.1	4.2	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	49.7	50.4	51.3	52.0	53.6	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	198.5	194.6	190.6	186.2	181.9	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	103.2	102.9	102.5	102.1	101.7	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	30.9	42.0	49.0	61.7	60.2	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）	30.9	42.0	49.0	61.7	60.2	(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	22.3	29.9	36.4	50.4	46.8	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	101.2	98.5	94.9	92.2	86.6	(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	92.4	89.1	86.0	82.4	78.8	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	8.8	9.4	8.9	9.8	7.8	流動負債／（資本金＋剰余金＋繰延収益）×100	
【収益率】							
総資本利益率	0.3	0.3	0.5	0.5	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	4.7	4.4	7.4	8.4	9.3	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	-144.4	-146.1	-143.1	-144.5	-149.8	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	104.9	104.6	107.9	109.1	110.3	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。

3 病院事業会計 (1) 業務実績表 (税抜)

項 目			単位	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度増減		備 考
									数値	比率 (%)	
年間延利用病床数			床	36,500	36,500	36,500	36,600	36,500	-100	-0.3	100床×365日
年間延患者数			人	38,209	35,550	35,817	35,069	35,832	763	2.2	
病院	入院	34,063		31,510	31,809	32,290	32,799	509	1.6		
		1 日平均		93.3	86.3	87.1	88.2	89.9	1.7	1.9	
		外来		172	520	868	340	240	-100	-29.4	
		1 日平均		0.7	2.1	3.6	1.4	1.0	-0.4	-28.6	
		診療所		外来	3,974	3,520	3,140	2,439	2,793	354	14.5
1 日平均	31.5			14.5	14.1	10.5	11.6	1.1	10.5		
病床利用率				%	93.3	86.3	87.1	88.2	89.9	1.7	1.9
入院・外来患者比率			12.2		12.8	12.6	8.6	9.2	0.6	7.0	延外来診療患者数／延入院患者数×100
経常収支比率			101.9		97.3	99.2	95.9	94.9	-1.0	-1.0	経常収益／経常費用×100
修正医業収支比率			76.2		76.1	76.8	71.7	67.7	-4.0	-5.6	(医業収益－他会計負担金)／ 医業費用×100
職員数			人	59	58	57	62	63	1	1.6	年度末現在（臨時職員等を除く）
入院収益			円	662,049,112	625,304,965	656,163,329	641,776,094	647,313,572	5,537,478	0.9	
入院患者1人1日 当たり収益				19,436	19,845	20,628	19,875	19,736	-140	-0.7	入院収益／延入院患者数
外来収益				32,199,106	35,304,834	40,002,068	29,339,733	29,527,999	188,266	0.6	
外来患者1人1日 当たり収益				7,766	8,739	9,981	10,558	9,736	-822	-7.8	外来収益／延外来患者数

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、%)

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率	
	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	1,032,140,000	975,170,000	100.0	100.0	1,001,513,734	950,016,770	-30,626,266	97.0	97.4
(1) 医業収益	723,260,000	713,872,000	70.1	73.2	690,778,447	684,285,106	-32,481,553	95.5	95.9
入院収益	673,146,000	662,176,000	65.2	67.9	647,546,709	642,017,219	-25,599,291	96.2	97.0
外来収益	34,899,000	36,300,000	3.4	3.7	29,528,703	29,339,855	-5,370,297	84.6	80.8
その他医業収益	15,215,000	15,396,000	1.5	1.6	13,703,035	12,928,032	-1,511,965	90.1	84.0
(2) 医業外収益	308,675,000	261,093,000	29.9	26.8	310,236,193	263,976,638	1,561,193	100.5	101.1
(3) 特別利益	205,000	205,000	0.0	0.0	499,094	1,755,026	294,094	243.5	856.1
支出区分	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	1,075,630,000	1,020,350,000	100.0	100.0	1,055,343,427	989,690,130	20,286,573	98.1	97.0
(1) 医業費用	1,058,629,000	1,000,058,000	98.4	98.0	1,039,239,994	972,054,626	19,389,006	98.2	97.2
給与費	739,648,000	682,848,000	68.8	66.9	719,520,360	665,957,118	20,127,640	97.3	97.5
材料費	70,783,000	68,291,000	6.6	6.7	70,781,255	65,381,215	1,745	100.0	95.7
経費	171,198,000	171,932,000	15.9	16.9	171,165,133	163,258,912	32,867	100.0	95.0
減価償却費	72,502,000	73,954,000	6.7	7.2	72,362,322	73,855,081	139,678	99.8	99.9
資産減耗費	4,000	4,000	0.0	0.0	919,302	574,916	-915,302	22,982.6	14,372.9
研究研修費	4,494,000	3,029,000	0.4	0.3	4,491,622	3,027,384	2,378	99.9	99.9
(2) 医業外費用	16,767,000	19,928,000	1.6	2.0	15,925,640	17,160,556	841,360	95.0	86.1
(3) 特別損失	224,000	354,000	0.0	0.0	177,793	474,948	46,207	79.4	134.2
(4) 予備費	10,000	10,000	0.0	0.0	0	0	10,000	0.0	0.0

(2) 資本的収支

収入区分	予算額		構成比率		決算額		予算額に比べ 決算額の増減	決算額対予算額比率		
	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	56,740,000	55,870,000	100.0	100.0	51,594,411	49,707,091	-5,145,589	90.9	89.0	
(1) 企業債	17,000,000	17,700,000	30.0	31.7	11,900,000	11,500,000	-5,100,000	70.0	65.0	
(2) 他会計からの補助金	39,738,000	38,168,000	70.0	68.3	39,694,411	38,207,091	-43,589	99.9	100.1	
(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	1,000	0.0	0.0	0	0	-1,000	0.0	0.0	
支出区分	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	96,940,000	115,570,000	100.0	100.0	91,988,750	89,698,751	0	94.9	77.6	4,951,250
(1) 建設改良費	18,466,000	20,029,000	19.0	17.3	13,515,150	14,158,672	0	73.2	70.7	4,950,850
(2) 企業債償還金	78,474,000	75,541,000	81.0	65.4	78,473,600	75,540,079	0	100.0	100.0	400
他会計からの長期借入金償還金	-	20,000,000	-	17.3	0	0	0	-	-	-

3 病院事業会計 (3) 比較損益計算書 (税抜)

(単位：千円)

科 目	4年度			5年度			6年度			前年度 増 減	科 目	4年度			5年度			6年度			前年度 増 減
	病院	診療所	計	病院	診療所	計	病院	診療所	計			病院	診療所	計	病院	診療所	計	病院	診療所	計	
1 医業費用	862,369	63,881	926,250	877,522	74,706	952,228	944,685	74,007	1,018,691	66,463	1 医業収益	681,397	30,014	711,411	656,137	26,732	682,869	660,192	29,107	689,299	6,430
(1)給与費	591,154	48,900	640,054	605,578	59,973	665,551	662,558	56,615	719,172	53,621	(1)入院収益	656,163	0	656,163	641,776	0	641,776	647,314	0	647,314	5,537
(2)材料費	55,045	4,819	59,864	54,709	4,896	59,605	58,147	6,289	64,436	4,831	(2)外来収益	13,905	26,097	40,002	7,092	22,247	29,340	4,839	24,689	29,528	188
(3)経費	138,587	8,607	147,193	141,947	7,780	149,727	148,194	9,210	157,404	7,677	(3)その他 医業収益	11,329	3,916	15,246	7,268	4,485	11,753	8,039	4,418	12,457	705
(4)減価 償却費	73,728	939	74,668	72,175	1,680	73,855	70,866	1,496	72,362	-1,493	2 医業外 収益	207,349	35,740	243,089	214,474	49,250	263,723	263,908	46,336	310,244	46,521
(5)資産 減耗費	412	247	659	575	0	575	530	390	919	344	(1)受取利息 及び配当金	0	0	0	299	0	299	386	0	386	87
(6)研究 研修費	3,442	370	3,811	2,539	376	2,916	4,390	8	4,398	1,482	(2)他会計 補助金	170,870	34,895	205,765	177,597	48,516	226,113	226,495	45,740	272,236	46,123
2 医業外 費用	34,371	1,881	36,252	34,050	1,248	35,298	33,402	1,633	35,034	-264	(3)補助金	3,771	500	4,271	3,327	115	3,442	2,583	15	2,598	-844
(1)支払利息及び 企業債取扱諸費	12,199	0	12,199	11,355	6	11,361	10,771	5	10,775	-586	(4)長期前受 金戻入	27,555	247	27,802	28,151	498	28,649	28,423	498	28,921	271
(2)長期前払 消費税償却	3,048	0	3,048	3,048	0	3,048	3,048	0	3,048	0	(5)その他 医業外収益	5,152	98	5,250	5,099	121	5,220	6,020	83	6,103	884
(3)雑損失	19,125	1,881	21,005	19,647	1,243	20,889	19,583	1,628	21,211	322	3 特別利益	627	14	641	1,712	7	1,719	299	200	499	-1,220
3 特別損失	763	6	768	438	34	472	175	3	178	-294	(1)過年度 損益修正益	505	14	519	1,699	7	1,706	169	0	169	-1,537
(1)過年度 損益修正損	665	6	671	438	34	472	175	3	178	-294	(2)その他 特別利益	122	0	122	13	0	13	130	200	330	317
(2) 固定資 産売却損	97	0	97	0	0	0	0	0	0	0											
計	897,502	65,767	963,270	912,010	75,989	987,999	978,261	75,643	1,053,904	65,905	計	889,374	65,767	955,141	872,323	75,989	948,311	924,399	75,643	1,000,042	51,730
											当年度 純損失	8,129	0	8,129	39,687	0	39,687	53,862	0	53,862	14,174
合計	897,502	65,767	963,270	912,010	75,989	987,999	978,261	75,643	1,053,904	65,905	合計	897,502	65,767	963,270	912,010	75,989	987,999	978,261	75,643	1,053,904	65,905

3 病院事業会計 (4) 費用比較表 (税抜)

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
人 件 費	650,246	650,072	640,054	665,551	719,172	53,621	消耗品費	5,058	4,276	4,154	4,340	4,134	-206
直接人件費	526,326	526,372	507,553	544,277	588,265	43,988	消耗備品費	1,788	324	303	955	659	-296
医師給	5,424	5,592	5,592	5,609	6,758	1,150	光熱水費	13,098	14,409	25,058	21,364	23,619	2,254
看護師給	120,007	121,024	120,858	128,646	132,372	3,726	燃料費	512	643	580	620	630	9
医療技術員 給	41,993	41,809	40,184	29,375	33,666	4,291	交際費/食糧 費	0	0	30	10	27	17
事務員給	13,101	13,290	11,269	32,192	27,170	-5,022	印刷製本費	245	216	139	167	92	-76
看護助手給	20,953	22,037	23,606	24,917	27,324	2,407	修繕費	5,157	3,447	3,153	2,785	3,636	851
報 酬	153,517	154,468	156,851	159,219	177,863	18,644	保険料	1,175	1,198	1,143	1,167	1,115	-53
医師手当	12,454	11,892	9,723	9,220	8,749	-471	賃借料	12,179	12,774	13,041	12,146	11,955	-191
看護師手当	98,210	99,601	89,188	95,196	100,753	5,557	広告料	84	123	125	106	46	-60
医療技術員 手当	28,036	25,214	20,605	16,496	17,123	627	通信運搬費	2,185	2,376	2,399	2,347	2,352	5
事務員手当	9,566	9,992	9,804	21,599	23,087	1,488	委託費	78,507	86,538	80,919	87,585	87,704	119
看護助手 手当	23,064	21,453	19,874	21,809	33,399	11,590	諸会費	973	977	975	975	933	-42
間接人件費	123,920	123,699	132,501	121,274	130,907	9,633	貸倒引当金 繰入	6,000	4,000	5,000	2,000	2,000	0
法定福利費	90,700	90,699	89,501	94,274	98,907	4,633	雑 費	225	678	225	427	182	-245
退職給与金	33,219	33,000	43,000	27,000	32,000	5,000	減価償却費	79,286	76,147	74,668	73,855	72,362	-1,493
物件費その他 の経費	323,439	317,055	323,215	322,448	334,731	12,284	資産減耗費	1,569	315	659	575	919	344
薬品費	23,607	28,438	33,445	30,294	33,580	3,286	研究研修費	2,046	2,293	3,811	2,916	4,398	1,482
診療材料費	22,016	21,844	18,240	22,079	22,142	63	支払利息等	13,419	12,814	12,199	11,361	10,775	-586
給食材料費	10,276	7,001	7,846	6,248	7,841	1,593	長期前払 消費税償却	3,048	3,048	3,048	3,048	3,048	0
医療消耗 備品費	1,660	973	333	984	873	-111	雑損失	18,933	18,897	21,005	20,889	21,211	322
厚生福利費	772	763	489	640	623	-17	固定資産 売却損	0	0	97	0	0	0
報償費	7,244	9,261	7,088	9,572	15,009	5,437	過年度損益 修正損	4,402	387	671	472	178	-294
旅費交通費	2,469	2,561	2,372	2,506	2,691	185	その他 特別損失	5,500	0	0	0	0	0
職員被服費	4	336	0	14	0	-14	合 計	973,685	967,127	963,270	987,999	1,053,904	65,905

3 病院事業会計 (5) 比較貸借対照表 (税抜)

(単位：千円)

科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減	科 目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	前年度 増 減
1 固定資産	1,848,069	1,782,251	1,717,823	1,653,452	1,598,575	-54,877	1 固定負債	1,258,694	1,213,297	1,146,958	1,098,256	1,026,150	-72,106
(1)有形固定資産	1,808,719	1,745,950	1,684,570	1,623,247	1,571,418	-51,829	(1)企業債	1,114,914	1,051,280	985,640	918,666	873,603	-45,063
土 地	799,468	799,468	799,468	799,468	799,468	0	(2)リース債務	-	1,492	3,288	2,888	1,613	-1,275
建 物	743,636	694,888	647,289	601,952	557,560	-44,392	(3)引当金	143,780	160,525	158,031	176,702	150,934	-25,768
構築物	133,678	131,387	129,097	126,806	124,515	-2,291	2 流動負債	149,526	164,910	175,240	175,218	199,551	24,334
器械備品	131,203	117,582	103,753	90,251	86,263	-3,987	(1)企業債	70,378	72,835	75,540	78,474	56,963	-21,511
車 輦	735	2,624	4,965	4,771	3,611	-1,159	(2)リース債務	-	426	1,149	1,275	1,275	0
(2)投資その他	39,349	36,301	33,253	30,205	27,157	-3,048	(3)未払金	13,329	12,130	11,001	13,993	9,026	-4,967
2 流動資産	735,684	756,858	766,058	751,562	724,348	-27,213	(4)未払費用	41,003	39,890	49,248	42,052	90,595	48,543
(1)現金預金	557,648	598,391	609,518	605,940	591,488	-14,452	(5)引当金	18,132	32,770	31,470	31,901	34,000	2,099
(2)未収金	177,548	155,935	154,465	144,207	130,915	-13,292	(6)その他流動 負債	6,683	6,859	6,833	7,523	7,692	170
医業未収金	156,915	153,234	153,040	142,513	128,396	-14,117	3 繰延収益	134,620	138,438	140,249	142,528	154,691	12,163
医業外未収金	20,633	2,693	1,094	1,657	2,519	862	(1)長期前受金	134,620	138,438	140,249	142,528	154,691	12,163
その他未収金	0	8	331	37	0	-37	負債合計	1,542,840	1,516,644	1,462,447	1,416,002	1,380,393	-35,609
貸倒引当金	-1,949	-1,463	-968	-967	-983	-17	1 資本金	876,467	789,561	789,561	789,561	789,561	0
(3)貯蔵品	1,534	3,015	2,121	1,412	1,949	538	(1)自己資本金	876,467	789,561	789,561	789,561	789,561	0
(4)前払費用	904	931	923	923	925	3	2 剰余金	164,446	232,903	231,873	199,451	152,970	-46,481
(5)前払金	0	50	0	47	54	7	(1)資本剰余金	377,963	258,338	265,436	272,701	280,082	7,381
							(2)利益剰余金	-213,517	-25,434	-33,563	-73,250	-127,112	-53,862
							当年度未処理 欠損金	213,517	25,434	33,563	73,250	127,112	53,862
							資本合計	1,040,913	1,022,464	1,021,434	989,012	942,531	-46,481
資産合計	2,583,753	2,539,109	2,483,881	2,405,014	2,322,924	-82,090	負債資本合計	2,583,753	2,539,109	2,483,881	2,405,014	2,322,924	-82,090

3 病院事業会計 (6) 経営分析表

(単位：％)

分析項目	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	算 式	備 考
【構成比率】							
固定負債構成比率	48.7	47.8	46.2	45.7	44.2	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	5.8	6.5	7.0	7.3	8.6	流動負債／総資本×100	
自己資本構成比率	45.5	45.7	46.8	47.0	47.2	(資本金＋剰余金＋繰延収益)／総資本×100	
【財務比率】							
固定比率	157.2	153.5	147.9	146.1	145.7	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	75.9	75.1	74.4	74.2	75.3	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	492.0	459.0	437.2	428.9	363.0	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)	490.4	456.5	435.4	427.6	361.5	(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	372.9	362.9	347.8	345.8	296.4	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	119.8	118.7	113.8	112.5	111.7	(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	107.1	104.5	98.7	97.1	93.5	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	12.7	14.2	15.1	15.5	18.2	流動負債／(資本金＋剰余金＋繰延収益)×100	
【収益率】							
総資本利益率	0.6	-1.0	-0.3	-1.6	-2.3	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	1.5	-2.7	-0.9	-4.2	-5.4	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	-31.2	-31.4	-30.2	-39.5	-47.8	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	101.6	97.4	99.2	96.0	94.9	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。