

平成 28 年度

# 京都府公営企業会計 決算審査意見書

京都府 監査委員

9 監 第 1 1 0 号

平成 2 9 年 8 月 3 1 日

京都府知事 山 田 啓 二 様

京都府監査委員 片 山 誠 治

同 田 中 健 志

同 森 敏 行

同 井 上 元

平成 2 8 年度京都府公営企業会計の決算審査について

地方公営企業法第 3 0 条第 2 項の規定により、平成 2 9 年 7 月 2 7 日付け 9 公企第 1 3 0 号で審査に付された平成 2 7 年度京都府電気事業会計、平成 2 8 年度京都府水道事業会計及び平成 2 8 年度京都府工業用水道事業会計並びに平成 2 9 年 7 月 2 7 日付け 9 医第 5 8 8 号で審査に付された平成 2 8 年度京都府病院事業会計の決算について審査した結果、別紙のとおり意見書を提出します。

# 目 次

<p><b>第 1 審 査 の 対 象</b> . . . . . 1</p> <p><b>第 2 審 査 の 手 続</b> . . . . . 1</p> <p><b>第 3 審 査 の 結 果 及 び 意 見</b> . . . . . 2</p> <p style="padding-left: 20px;">1 審 査 の 結 果 . . . . . 2</p> <p style="padding-left: 20px;">2 審 査 の 意 見 . . . . . 2</p> <p style="padding-left: 40px;">(1) 電 気 事 業 会 計 . . . . . 2</p> <p style="padding-left: 40px;">(2) 水 道 事 業 会 計 . . . . . 3</p> <p style="padding-left: 40px;">(3) 工 業 用 水 道 事 業 会 計 . . . . . 3</p> <p style="padding-left: 40px;">(4) 病 院 事 業 会 計 . . . . . 4</p> <p><b>電 気 事 業 会 計</b></p> <p style="padding-left: 20px;">1 業 務 実 績 . . . . . 7</p> <p style="padding-left: 20px;">2 予 算 執 行 状 況 . . . . . 8</p> <p style="padding-left: 20px;">3 経 営 成 績 . . . . . 10</p> <p style="padding-left: 20px;">4 財 政 状 態 . . . . . 13</p> <p><b>水 道 事 業 会 計</b></p> <p style="padding-left: 20px;">1 業 務 実 績 . . . . . 19</p> <p style="padding-left: 20px;">2 予 算 執 行 状 況 . . . . . 21</p> <p style="padding-left: 20px;">3 経 営 成 績 . . . . . 23</p> <p style="padding-left: 20px;">4 財 政 状 態 . . . . . 25</p> <p><b>工 業 用 水 道 事 業 会 計</b></p> <p style="padding-left: 20px;">1 業 務 実 績 . . . . . 31</p> <p style="padding-left: 20px;">2 予 算 執 行 状 況 . . . . . 32</p> <p style="padding-left: 20px;">3 経 営 成 績 . . . . . 34</p> <p style="padding-left: 20px;">4 財 政 状 態 . . . . . 36</p>	<p><b>病 院 事 業 会 計</b></p> <p style="padding-left: 20px;">1 業 務 実 績 . . . . . 43</p> <p style="padding-left: 20px;">2 予 算 執 行 状 況 . . . . . 44</p> <p style="padding-left: 20px;">3 経 営 成 績 . . . . . 45</p> <p style="padding-left: 20px;">4 財 政 状 態 . . . . . 50</p> <p><b>[公 営 企 業 会 計 決 算 審 査 参 考 資 料]</b></p> <p style="padding-left: 20px;">(電 気 事 業) . . . . . 57</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 損 益 計 算 書</p> <p style="padding-left: 40px;">費 用 の 概 要</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 貸 借 対 照 表</p> <p style="padding-left: 20px;">(水 道 事 業) . . . . . 59</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 損 益 計 算 書</p> <p style="padding-left: 40px;">費 用 の 概 要</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 貸 借 対 照 表</p> <p style="padding-left: 20px;">(工 業 用 水 道 事 業) . . . . . 62</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 損 益 計 算 書</p> <p style="padding-left: 40px;">費 用 の 概 要</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 貸 借 対 照 表</p> <p style="padding-left: 20px;">(病 院 事 業) . . . . . 65</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 損 益 計 算 書</p> <p style="padding-left: 40px;">比 較 貸 借 対 照 表</p> <p style="padding-left: 40px;">病 院 等 別 の 収 益 及 び 費 用 の 状 況</p> <p style="padding-left: 40px;">病 院 等 別 の 貸 借 対 照 表</p>
---	--

# 平成28年度京都府公営企業会計 決算審査意見書

## 第1 審査の対象

平成28年度公営企業会計決算審査の対象は、次のとおりである。

京都府電気事業会計

京都府水道事業会計

京都府工業用水道事業会計

京都府病院事業会計

## 第2 審査の手続

審査に当たっては、知事から提出された公営企業の決算諸表について、

- 1 予算の執行は、議会の議決の趣旨に沿って適正かつ効率的になされているか
- 2 決算諸表は、経営成績及び財政状態を正確に表示しているか
- 3 事業の経営は、常に経済性の発揮及び公共の福祉を増進するよう運営されているか

などの点に主眼を置き、それぞれの関係諸帳簿及び書類と照合し、関係者に説明を求めるとともに、既に実施した定期監査及び例月出納検査の結果も参考として、慎重に審査を行った。

## 第3 審査の結果及び意見

### 1 審査の結果

審査の結果、各事業は、地方公営企業の経営の基本原則の趣旨に沿っておおむね適切に運営されており、決算諸表についても計数は正確で、事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているものと認められた。

### 2 審査の意見

#### (1) 電気事業会計

##### (概況)

当年度の大野発電所による水力発電は、供給電力量は4,379万kWhと前年度より869万kWh(24.8%)増加し、目標電力量4,000万kWhに対して109.5%となった。

また、太鼓山風力発電所による風力発電は、供給電力量は228万kWhと、前年度より16万kWh(6.5%)減少し、計画売電量253万kWhに対して90.1%となった。

水力発電と風力発電を合計した総供給電力量は4,606万kWhで、前年度より853万kWh(22.7%)増加している。

電力料金収入などの営業収益は、3億9,333万円で、水力発電の料金改定に伴って、前年度より1,531万円(3.7%)減少したが、営業費用は4億5,867万円で、前年度より1億9,544万円(29.9%)減少している。この結果、営業損失は6,534万円となった。

営業損失に財務損益や事業外損益等を加減した当年度の純利益は2,309万円となり、前年度からの繰越欠損金を加えた当年度の未処理欠損金は2億9,465万円で、その全額を翌年度に繰り越すこととしている。

なお、内部留保資金は7億1,924万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

##### (意見)

電気事業は、風力発電事業の除却費の減少により、純利益を計上し、繰越欠損金を減少させている。

電気事業の効率的な経営について、努力され、繰越欠損金の解消を図られたい。

特に、風力発電事業については、平成33年度には、設計耐用年限を迎えることから、今後の電力システム改革の動向等も踏まえ、電気事業全体のより最適な事業のあり方を十分検討されたい。

また、電気事業の売電先については、現在、水力、風力とも関西電力株式会社を売電先とする長期契約を締結しているが、電力自由化の流れの中で、最も有利な売電方法となるよう検討されたい。

## (2) 水道事業会計

### (概況)

当年度の供給水量は3,991万 $\text{m}^3$ で、宇治浄水場が前年度より微減したものの、木津浄水場及び乙訓浄水場が増加したため、全体としては前年度より14万 $\text{m}^3$ (0.4%)増加している。

施設整備関係では、全浄水場の耐震化補強工事を完成させるとともに、老朽化が進む送水管路の更新・耐震化を推進するため、法定耐用年数を超過した経年管区間を抱える宇治系送水管路の更新工事を実施した。

給水収益などの営業収益は45億2,583万円で、宇治系で実施されていた1年間の料金据置き期間が終了したことなどにより前年度より1億5,618万円(3.6%)増加し、営業費用は43億462万円で、前年度より4,290万円(1.0%)増加している。この結果、営業利益は2億2,121万円となった。

また、営業利益に営業外損益を加減した当年度の純利益は、6,466万円となり、前年度からの繰越欠損金を加えた当年度の未処理欠損金は9億4,619万円で、その全額を翌年度に繰り越すこととしている。

なお、内部留保資金は23億9,530万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

### (意見)

水道事業では、平成26年度より府営水道3浄水場の接続による本格的な広域水運用が開始されている。今後、より効率的な事業執行や運用体制の確立などに、これまで以上に取り組まれるとともに、施設の老朽化対策・耐震化においては、長期的な視野に立った財源の確保等により、着実な事業執行に取り組まれない。

水需要の減少傾向に伴い収益が減少する一方で、老朽施設の更新投資の増大などが見込まれるなど厳しい経営環境の中で、今後の更新工事や大規模・長期の支障に備え、安心・安全で安定的な水道水を供給するため一層の効率化を図り堅実な経営に努められたい。

さらに、受水市町でも、料金収入の減少、更新投資の対応や災害への対策、水道技術者の減少による技術の継承など、府営水道と同様な課題を抱えていることから、課題解決に向けて受水市町と連携・協力を密にしながら、将来的な市町の自己水量や施設状況を勘案した府営水道施設の適正規模についても検討を進め、府民から信頼されるライフラインの構築に更に尽力されたい。

## (3) 工業用水道事業会計

### (概況)

当年度の有収水量は1,072万 $\text{m}^3$ で、前年度より1万 $\text{m}^3$ (0.1%)増加し、実供給水量は483万 $\text{m}^3$ で、前年度より13万 $\text{m}^3$ (2.9%)増加している。

給水収益などの営業収益は2億1,456万円で、前年度より33万円(0.2%)増加し、営業費用は、前年度より1,386万円(5.6%)増加して2億6,099万円となった。この結果、営業損失は4,643万円となった。

営業損失に営業外損益を加減した当年度の純利益は72万円となり、前年度からの繰越欠損金はないため、その他未処分利益剰余金変動額を加えた当年度の未処分利益剰余金は2,177万円で、72万円は減債積立金に、2,105万円は資本金へ組み入れることとしている。

なお、内部留保資金は6億5,596万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

## (意見)

工業用水道は、近年、堅実な経営実績で推移しているが、受水事業所における節水化が進む中で、今後、工業用水の需要の大幅な増加は見込めないと考える。

一方、経年劣化による老朽化の進行に対処するための施設等の改善や更新並びに耐震化の必要性などから、計画的な施設の改善・改良を実施しているところである。

このような中、安定的に工業用水を供給し、企業の事業活動を支えていく観点から、今後とも工業用水道事業の効率的な経営について、引き続き、努力されたい。

## (4) 病院事業会計

### (概況)

病院事業会計は、平成25年度から与謝の海病院が京都府公立大学法人へ、看護学校が一般会計へそれぞれ移管されたため、洛南病院のみの運営となっている。また、平成16年度末に閉院した洛東病院については、近衛寮(看護師寮)が跡地として残っており、新しい利活用が決まるまで、維持管理を行っているところである。

当年度末の病床数は256床(前年度同数)で、年間患者延数は、患者の早期社会復帰、自立支援を基本とした医療の取組により、入院は68,680人(1日平均188.2人)で、前年度より685人(1.0%)減少し、外来は40,204人(1日平均165.4人)で、前年度とほぼ同数となっている。

当年度の医業収益は17億5,801万円で、患者延数は減少しているものの、救急患者の積極的な受入や短期集中治療による診療報酬単価の増等により、前年度より4,312万円(2.5%)増加している。また、医業費用は24億1,363万円で、定年退職者の減少による退職給付費の減少等により、前年度より8,828万円(3.5%)減少している。

この結果、医業収益から医業費用を差し引いた医業損失は6億5,562万円となり、前年度より1億3,140万円(16.7%)減少した。この医業損失に一般会計からの補助金5億9,402万円(前年度より8,844万円減少)などの医業外収益や医業外費用及び特別損益を加減した当年度の純損失は1億501万円で、これに前年度からの繰越欠損金を加えた当年度の未処理欠損金は222億2,733万円となり、その全額を翌年度に繰り越している。

なお、内部留保資金は19億1,984万円であり、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に基づく資金不足は生じておらず、資金不足比率は算定されない。

洛南病院は、平成14年7月から府南部圏域における精神科救急医療システムの基幹病院としての役割を担っており、平成18年5月からは児童・思春期専門外来の設置、平成23年10月には認知症疾患医療センターに指定、平成25年5月には若年性認知症専門外来の開設など高度医療にも積極的に取り組んでいる。

また、平成28年8月には、洛南病院の診療機能と密接に連携し、専門性の高い相談や地域医療機関等を支援する京都府こころのケアセンターを病院内に開設したところである。

## (意 見)

精神疾患の疾病構造の多様化、高齢化に伴う認知症の医療需要の増加等が進み、また、社会復帰支援や地域での生活を支える医療の重要性が増す中、府内唯一の公立単科精神科病院である洛南病院には、公的医療機関としての機能の充実強化と医療の質の向上、患者サービスの充実、診療情報の適切な提供などが求められているが、先進的な医療看護の実施により精神科救急の基幹病院としての責務を果たされている。

経営においても、これまでから経営改善の取組が進められてきたところであり、救急患者の積極的な受入や短期集中治療の推進等により、医業収益は4,312万円増加し、過去最高の医業収益が計上されている。また、定年退職者に係る退職給付費の減少等により、医業費用が8,828万円減少し、医業収支比率も前年度より4.3ポイント上昇するなど、経営改善に向けた努力が認められる。

以上により、病院運営に対する一般会計からの補助金は、5億9,400万円余となり前年度から8,800万円余減少しているが、当年度末における未処理欠損金は、222億2千万円余に達しており、病院事業が府民の負担により支えられていることを十分認識し、経営改善に一層積極的に取り組まれない。

また、危険ドラッグ等による薬物依存症をはじめ、若年性認知症や児童・思春期の心の健康等、専門的な医療への対応も求められている中、洛南病院施設整備計画の策定に取り組まれているが、今後の病棟再編・施設整備に当たっては、疾病構造の変化や多様化する精神科医療ニーズ等に応じていけるよう必要な病院機能を確保するとともに、「入院医療中心から地域生活中心へ」という精神科医療の流れの中で、地域の医療機関や保健所等とも連携して、患者の地域生活や社会復帰の支援にも積極的に取り組まれない。





# 電 気 事 業 会 計

# 電 気 事 業 会 計

## 1 業 務 実 績

この事業は、大野ダムの貯留水を利用した大野発電所及び自然エネルギーである風を利用した太鼓山風力発電所でそれぞれ発電した電力をいずれも関西電力株式会社に売電し、主に府北部地域に供給するものである。

当年度の水力発電と風力発電とを合計した総供給電力量は4,606万kWhで、前年度と比較して853万kWh (22.7%) 増加している。

一方で、電力料金は3億9,283万円で、前年度と比較して1,532万円 (3.8%) 減少している。当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

区 分		平成28年度 A	平成27年度 B	前 年 度 比 較	
				C (A - B)	C / B
水力 発電	供給電力量 (kWh)	43,786,860	35,097,987	8,688,873	24.8 %
	電力料金 (円)	351,545,361	363,985,483	△ 12,440,122	△ 3.4
風力 発電	供給電力量 (kWh)	2,277,360	2,436,100	△ 158,740	△ 6.5
	電力料金 (円)	41,287,695	44,165,591	△ 2,877,896	△ 6.5
合計	供給電力量 (kWh)	46,064,220	37,534,087	8,530,133	22.7
	電力料金 (円)	392,833,056	408,151,074	△ 15,318,018	△ 3.8

### (1) 水力発電

大野発電所は、昭和36年5月に営業運転を開始し、昭和62年4月からは発電施設を無人化して、公営企業管理事務所において遠方監視制御により運営している。

発電施設の最大出力11,000kW、年間目標供給電力量4,000万kWhに対して、当年度の供給電力量は4,379万kWhで、目標電力量の109.5%となり前年度と比較して869万kWh (24.8%) 増加している。一方で、電力料金収入は3億5,155万円で、前年度と比較して1,244万円 (3.4%) 減少している。

### (2) 風力発電

太鼓山風力発電所は、平成13年11月に営業運転を開始している。

発電施設の最大出力2,250kW、年間計画売電量253万kWhに対して、当年度の供給電力量は228万kWhで、計画売電量の90.1%となっている。また、電力料金収入は4,129万円で、前年度と比較して288万円 (6.5%) 減少している。

## 2 予算執行状況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は5億1,674万円（収入率100.6%）で、予算額に対し差引き307万円増加している。

収益的支出の決算額は4億9,315万円（執行率96.3%）で、予算額に対し差引き1,885万円減少している。

収益的収入及び支出に係る予算執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
電 気 事 業 収 益	513,665,000	516,736,903	3,071,903	100.6
営 業 収 益	421,238,000	424,752,892	3,514,892	100.8
財 務 収 益	252,000	266,600	14,600	105.8
事 業 外 収 益	92,175,000	91,717,411	△ 457,589	99.5

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
電 気 事 業 費 用	511,995,000	493,146,108	0	18,848,892	96.3
営 業 費 用	488,138,000	474,623,736	0	13,514,264	97.2
財 務 費 用	3,050,000	3,048,162	0	1,838	99.9
事 業 外 費 用	19,806,000	15,474,210	0	4,331,790	78.1
特 別 損 失	1,000	0	0	1,000	0.0
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0

## (2) 資本的収入及び支出

資本的収入は、予算額1千円に対し決算額は0円となっている。

資本的支出の決算額は、7,618万円(執行率52.5%)で、翌年度に6,793万円を繰り越すため、予算額に対し差引き104万円の減少となっている。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額7,618万円は、当年度分消費税資本的収支調整額及び過年度分損益勘定留保資金で補填している。

資本的収入及び支出に係る予算執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	1,000	0	△ 1,000	0.0
固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	△ 1,000	0.0

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	145,151,000	76,176,400	67,932,000	1,042,600	52.5
建 設 改 良 費	74,785,000	6,810,830	67,932,000	42,170	9.1
企 業 債 償 還 金	69,366,000	69,365,570	0	430	100.0
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0

### 3 経 営 成 績

#### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、営業収益3億9,333万円に対し、営業費用4億5,867万円で、差引き6,534万円の営業損失となり、これに財務損益及び事業外損益を加減した当年度純利益は2,309万円となっている。

この結果、当年度純利益に前年度繰越欠損金3億1,774万円を加えた当年度未処理欠損金は2億9,465万円となっている。

#### 比 較 損 益 計 算 書

区 分	平成28年度 A	平成27年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
営 業 収 益 ①	393,326,256	408,644,274	△ 15,318,018	△ 3.7
水力発電電力料	351,545,361	363,985,483	△ 12,440,122	△ 3.4
風力発電電力料	41,287,695	44,165,591	△ 2,877,896	△ 6.5
営 業 雑 収 益	493,200	493,200	0	0.0
営 業 費 用 ②	458,670,460	654,105,846	△ 195,435,386	△ 29.9
①-②				
営 業 損 益 ③	△ 65,344,204	△ 245,461,572	180,117,368	△ 73.4
営業収支比率①/②	85.8%	62.5%	23.3	-
財 務 収 益 ④	266,600	647,947	△ 381,347	△ 58.9
事 業 外 収 益 ⑤	91,554,917	111,090,522	△ 19,535,605	△ 17.6
財 務 費 用 ⑥	3,048,162	4,699,191	△ 1,651,029	△ 35.1
事 業 外 費 用 ⑦	342,310	0	342,310	皆増
③+④+⑤-⑥-⑦				
経 常 損 益 ⑧	23,086,841	△ 138,422,294	161,509,135	△ 116.7
特 別 利 益 ⑨	0	263,449	△ 263,449	皆減
特 別 損 失 ⑩	0	0	0	-
⑧+⑨-⑩				
当 年 度 純 損 益	23,086,841	△ 138,158,845	161,245,686	△ 116.7
前年度繰越欠損金	317,738,724	179,579,879	138,158,845	76.9
当年度未処理欠損金	294,651,883	317,738,724	△ 23,086,841	△ 7.3

## (2) 収 益

### ( 営 業 収 益 )

営業収益は3億9,333万円で、前年度と比較して1,532万円(3.7%)減少している。営業収益の主なものは次のとおりである。

#### ア 水力発電電力料

水力発電電力料は3億5,155万円で、水位調整による無効放流量削減等により、供給電力量は前年を上回ったものの、関西電力との料金単価が引き下げられたため前年度と比較して1,244万円(3.4%)減少している。

[料金改定の内容]

- ・ 売電単価(税抜き) 1kwhあたり9円45銭から8円55銭に変更

#### イ 風力発電電力料

風力発電電力料は4,129万円で、前年度と比較して288万円(6.5%)減少している。

### ( 財 務 収 益 )

財務収益は受取利息で、27万円となり、前年度と比較して38万円(58.9%)減少している。

### ( 事 業 外 収 益 )

事業外収益は9,155万円で、前年度と比較して1,954万円(17.6%)減少している。これは、前年度は風力発電の除却資産の増加に伴い長期前受金戻入の増があったが、今年度は除却資産が少なく、長期前受金戻入が減少したことによるものである。

### ( 特 別 利 益 )

特別利益は、計上がなく、26万円であった前年度から皆減している。

## (3) 費 用

### ( 営 業 費 用 )

営業費用は4億5,867万円で、前年度と比較して1億9,544万円(29.9%)減少している。これは今年度は固定資産の除却費が少なかったことによるものである。

### ( 財 務 費 用 )

財務費用は支払利息で、305万円となり、前年度と比較して165万円(35.1%)減少している。

#### (4) 経 営 比 率

収益性・経済性などを示す経営比率は、次表のとおりである。

収益性を示す総資本利益率は1.2%で、前年度と比較して7.6ポイント上昇し、経済性を示す総益率は△16.6%で、前年度と比較して43.5ポイント上昇している。

同じく経済性を示す総収益対総費用比率は105.0%で、前年度と比較して26.0ポイント上昇している。

また、投下された資本が効率的に運用されているかどうかを示す総資本回転率は0.20回で、前年度と比較して0.01ポイント上昇している。

#### 経 営 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度 全国平均	算 式
総 資 本 利 益 率 (%)	1.2	△ 6.4	△ 1.9	3.4	純利益/平均総資本×100
総 益 率 (%)	△ 16.6	△ 60.1	△ 60.1	23.4	営業利益/営業収益×100
総収益対総費用比率 (%)	105.0	79.0	90.9	134.6	総収益/総費用×100
総 資 本 回 転 率 (回)	0.20	0.19	0.17	0.12	営業収益/平均総資本

#### (5) 欠損金処理計算書

当年度未処理欠損金は、次表のとおり全額を翌年度に繰り越している。

	資本金	資本剰余金	未 処 理 欠 損 金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	1,814,079,608	0	△ 294,651,883
議会の議決による処理額	0	0	0
処 理 後 残 高	1,814,079,608	0	(繰越欠損金) △ 294,651,883



## 4 財 政 状 態

### (1) 貸借対照表

当年度末における財政状態は、次表のとおり、総資産は19億7,095万円で、これに対する負債資本合計は、負債合計4億5,152万円と資本合計15億1,943万円との合計額19億7,095万円となっている。これを前年度と比較すると、資産合計で3,648万円（1.8%）減少し、負債資本合計では、負債合計で5,957万円（11.7%）減少し、資本合計で2,309万円（1.5%）増加している。

比 較 貸 借 対 照 表

科 目		平成29年 3月31日 A	平成28年 3月31日 B	前 年 度 比 較	
				C (A-B)	C/B
資 産 の 部	固 定 資 産	円	円	円	%
	電気事業固定資産	1,129,177,050	1,244,366,905	△ 115,189,855	△ 9.3
	固定資産仮勘定	1,115,213,050	1,235,086,905	△ 119,873,855	△ 9.7
	流動資産	13,964,000	9,280,000	4,684,000	50.5
	現金・預金	841,769,098	763,062,257	78,706,841	10.3
	未収金	760,565,187	687,873,187	72,692,000	10.6
	前払金	63,303,911	72,189,070	△ 8,885,159	△ 12.3
	その他流動資産	14,900,000	0	14,900,000	皆増
資 産 合 計	3,000,000	3,000,000	0	0.0	
資 産 合 計		1,970,946,148	2,007,429,162	△ 36,483,014	△ 1.8
負 債 の 部	固 定 負 債	244,496,533	250,433,494	△ 5,936,961	△ 2.4
	企業債	53,415,389	68,807,071	△ 15,391,682	△ 22.4
	引当金	191,081,144	181,626,423	9,454,721	5.2
	流動負債	131,638,511	165,744,279	△ 34,105,768	△ 20.6
	企業債	15,391,682	69,365,570	△ 53,973,888	△ 77.8
	未払金	104,129,598	84,465,387	19,664,211	23.3
	引当金	8,616,000	8,356,000	260,000	3.1
	その他流動負債	3,501,231	3,557,322	△ 56,091	△ 1.6
	繰延収益	75,383,379	94,910,505	△ 19,527,126	△ 20.6
長期前受金	75,383,379	94,910,505	△ 19,527,126	△ 20.6	
負 債 合 計	451,518,423	511,088,278	△ 59,569,855	△ 11.7	
資 本 の 部	資 本 金	1,814,079,608	1,814,079,608	0	0.0
	剰 余 金	△ 294,651,883	△ 317,738,724	23,086,841	△ 7.3
	利益剰余金	△ 294,651,883	△ 317,738,724	23,086,841	△ 7.3
	資 本 合 計	1,519,427,725	1,496,340,884	23,086,841	1.5
負 債 資 本 合 計		1,970,946,148	2,007,429,162	△ 36,483,014	△ 1.8

## ( 資 産 )

### ア 固定資産

固定資産は11億2,918万円で、前年度と比較して1億1,519万円(9.3%)減少している。これは主として、既存設備の減価償却が進んだことによるものである。

### イ 流動資産

流動資産は8億4,177万円で、前年度と比較して7,871万円(10.3%)増加している。これは主として、現金・預金の増加によるものである。

## ( 負 債 )

### ア 固定負債

固定負債は2億4,450万円で、前年度と比較して594万円(2.4%)減少している。これは主として、企業債の償還に伴う減少によるものである。

[ 主な対前年度増減額 ]

・ 企 業 債	△ 1,539万円 (△ 22.4%)
・ 引 当 金	945万円 ( 5.2%)

### イ 流動負債

流動負債は1億3,164万円で、前年度と比較して3,411万円(20.6%)減少している。これは主として、償還終期の到来した企業債分の減少によるものである。

### ウ 繰延収益

繰延収益は7,538万円で、前年度と比較して1,953万円(20.6%)減少している。これは長期前受金が減少したことによるものである。

## ( 資 本 )

### ア 資本金

資本金は18億1,408万円で、前年度と同額である。

### イ 剰余金

剰余金は△2億9,465万円で、前年度と比較して2,309万円(7.3%)増加している。これは、純利益を計上し欠損金が減少したことによるものである。

## (2) 財 務 比 率

財務状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、前年度と比較して179.1ポイント上昇している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は80.9%で、前年度と比較して1.6ポイント上昇している。

固定資産の長期資本に対する割合は61.4%で、前年度と比較して6.2ポイント低下している。

### 財 務 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度 全国平均	算 式
	%	%	%	%	
流 動 比 率	639.5	460.4	540.0	712.7	流動資産/流動負債×100
自 己 資 本 構 成 比 率	80.9	79.3	79.9	79.7	資本金+剰余金+評価差額等+ 繰延収益)/総資本(資本+負債) ×100
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	61.4	67.6	68.3	69.1	固定資産/(資本金+剰余金+ 評価差額等+固定負債+繰延収益) ×100

### (3) 資金の状況

#### (資金収支)

当年度の資金収支は、次表のとおり、受入資金12億1,689万円に対し、支払資金4億5,632万円であり、差引き7億6,057万円を翌年度に繰り越している。

#### 資金収支の状況

区 分	平成28年度 A	平成27年度 B	前年度比較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
受入資金	1,216,886,603	1,235,115,789	△ 18,229,186	△ 1.5
支払資金	456,321,416	547,242,602	△ 90,921,186	△ 16.6
差 引	760,565,187	687,873,187	72,692,000	10.6

#### (年度末資金の状況)

当年度末の資金の状況は、次表のとおりである。

#### 年度末資金状況

区 分	平成28年度 A	平成27年度 B	前年度比較		
			C (A-B)	C/B	
	円	円	円	%	
現金・預金 ①	760,565,187	687,873,187	72,692,000	10.6	
未収金 ②	63,303,911	72,189,070	△ 8,885,159	△ 12.3	
未払金 ③	104,129,598	84,465,387	19,664,211	23.3	
預り金 ④	501,231	557,322	△ 56,091	△ 10.1	
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	719,238,269	675,039,548	44,198,721	6.5	
⑤ の 内 訳	退職給付引当金	123,728,664	121,187,943	2,540,721	2.1
	特別修繕引当金	49,023,000	42,109,000	6,914,000	16.4
	修繕引当金	18,329,480	18,329,480	0	0.0
	賞与引当金	7,248,000	7,024,000	224,000	3.2
	法定福利費引当金	1,368,000	1,332,000	36,000	2.7
	損益勘定留保資金	519,541,125	485,057,125	34,484,000	7.1

( キャッシュ・フロー計算書 )

当年度の資金変動の状況は次表のとおり、業務活動によるキャッシュ・フローは1億6,326万円、投資活動によるキャッシュ・フローは△2,121万円、財務活動によるキャッシュ・フローは△6,937万円であり、この結果、7,269万円の資金の増加となっている。

キャッシュ・フロー計算書

区 分		平成28年度 A	平成27年度 B	前 年 度 比 較	
				C (A-B)	C/B
		円	円	円	%
業務活動	業務活動による キャッシュ・フロー①	163,264,446	90,925,276	72,339,170	79.6
	当年度純利益	23,086,841	△ 138,158,845	161,245,686	△ 116.7
	減価償却費	120,059,866	125,592,549	△ 5,532,683	△ 4.4
	固定資産除却費	1,436,865	168,946,929	△ 167,510,064	△ 99.1
	引当金の増減額	9,714,721	16,393,705	△ 6,678,984	△ 40.7
	長期前受金戻入額	△ 19,527,126	△ 91,695,541	72,168,415	△ 78.7
	受取利息	△ 266,600	△ 647,947	381,347	△ 58.9
	支払利息	3,048,162	4,699,191	△ 1,651,029	△ 35.1
	未収金の増減額	8,885,159	△ 1,132,023	10,017,182	△ 884.9
	未払金の増減額	19,664,211	10,916,735	8,747,476	80.1
	預り金の増減額	△ 56,091	61,767	△ 117,858	△ 190.8
	小計	166,046,008	94,976,520	71,069,488	74.8
	利息の受取額	266,600	647,947	△ 381,347	△ 58.9
利息の支払額	△ 3,048,162	△ 4,699,191	1,651,029	△ 35.1	
投資活動	投資活動による キャッシュ・フロー②	△ 21,206,876	△ 88,248,000	67,041,124	△ 76.0
	有形固定資産の取得	△ 21,206,876	△ 88,248,000	67,041,124	△ 76.0
財務活動	財務活動による キャッシュ・フロー③	△ 69,365,570	△ 68,228,678	△ 1,136,892	1.7
	建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還	△ 69,365,570	△ 68,228,678	△ 1,136,892	1.7
①+②+③					
資金増加額		72,692,000	△ 65,551,402	138,243,402	△ 210.9
資金期首残額		687,873,187	753,424,589	△ 65,551,402	△ 8.7
資金期末残額		760,565,187	687,873,187	72,692,000	10.6



# 水道事業会計

# 水道事業会計

## 1 業務実績

この事業は、水道水の安定供給に資するため、宇治浄水場、木津浄水場及び乙訓浄水場の3浄水場により、京都府南部地域の10市町に対して水道用水を供給するものである。

当年度における府営水道全体の給水量は39,912,713m<sup>3</sup>で、前年度と比較して147,500m<sup>3</sup> (0.4%)増加している。また、料金収入は45億811万円で、前年度と比較して1億5,553万円 (3.6%)増加している。

当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

区 分		平成28年度 A	平成27年度 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
宇治浄水場系		m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	%
宇治市	1日最大 給水量	72,000	72,000	0	0.0
城陽市					
八幡市	年 間 給水量	22,051,610	22,084,141	△ 32,531	△ 0.1
久御山町					
木津浄水場系					
京田辺市	1日最大 給水量	48,000	48,000	0	0.0
木津川市	年 間 給水量	9,152,189	9,063,444	88,745	1.0
精華町					
乙訓浄水場系					
向日市	1日最大 給水量	46,000	46,000	0	0.0
長岡京市	年 間 給水量	8,708,914	8,617,628	91,286	1.1
大山崎町					
合 計					
1日最大 給水量		166,000	166,000	0	0.0
年 間 給水量		39,912,713	39,765,213	147,500	0.4
(7市3町)					
料金収入		円 4,508,114,260	円 4,352,583,643	円 155,530,617	3.6



### ( 宇治浄水場系 )

宇治浄水場系は、天ヶ瀬ダムの貯留水を水源として、昭和39年12月に給水を開始し、宇治市、城陽市、八幡市及び久御山町に給水している。

当年度の給水量は22,051,610m<sup>3</sup>で、前年度と比較して32,531m<sup>3</sup> (0.1%) 減少している。

なお、給水対象市町の給水実績に占める府営水の割合は55.7%で、前年度と比較して0.1ポイント増加している。

### ( 木津浄水場系 )

木津浄水場系は、木津川の表流水を水源として、昭和52年10月に給水を開始し、木津川左岸に位置する京田辺市、木津川市（旧木津町の区域）及び精華町に給水している。

当年度の給水量は9,152,189m<sup>3</sup>で前年度と比較して88,745m<sup>3</sup> (1.0%) 増加している。

なお、給水対象市町の給水実績に占める府営水の割合は46.0%で、前年度と比較して0.4ポイント増加している。

### ( 乙訓浄水場系 )

乙訓浄水場系は、桂川の表流水を水源として、平成12年10月に給水を開始し、向日市、長岡京市及び大山崎町に給水している。

当年度の給水量は8,708,914m<sup>3</sup>で、前年度と比較して91,286m<sup>3</sup> (1.1%) 増加している。

なお、給水対象市町の給水実績に占める府営水の割合は51.9%で、前年度と比較して0.6ポイント増加している。

### ( 府営水道広域化施設整備事業 )

京都府南部地域の将来における安定した給水体制の確立を目的として、長期展望、広域的視野に立った水道設備整備を進めるため、「京都府南部地域広域的な水道整備計画」に基づき、昭和62年度から府営水道広域化施設整備事業に着手している。

平成22年5月に、3浄水場接続後の運転・監視・制御や水運用計画といった水運用の中核業務を担う広域浄水センターを設置したのち、施設の総合調整や試運転を経て、平成23年4月から運用を開始している。平成26年3月に、乙訓浄水場と宇治・木津浄水場との接続が完成し、久御山広域ポンプ場を用いた広域的な水運用を行っている。

## 2 予 算 執 行 状 況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は54億1,927万円（収入率100.1%）で、予算額に対し差引き608万円増加している。

収益的支出の決算額は51億5,532万円（執行率98.0%）で、予算額に対し差引き1億597万円減少している。

収益的収入及び支出に係る執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
水道事業収益	5,413,186,000	5,419,268,717	6,082,717	100.1
営業収益	4,881,059,000	4,887,898,770	6,839,770	100.1
営業外収益	532,127,000	531,369,947	△ 757,053	99.9

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
水道事業費用	5,261,286,000	5,155,320,115	0	105,965,885	98.0
営業費用	4,472,583,000	4,418,671,073	0	53,911,927	98.8
営業外費用	787,701,000	736,649,042	0	51,051,958	93.5
特別損失	2,000	0	0	2,000	0.0
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0

## (2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は29億3,259万円（収入率79.6%）で、予算額に対し差引き7億5,051万円減少している。

資本的支出の決算額は51億1,689万円（執行率83.8%）で、翌年度に9億5,723万円を繰り越すため、予算額に対し差引き3,195万円減少している。

なお、資本的収入額（翌年度へ繰り越しされる支出の財源に充当する額2億3,940万円を除く。）が資本的支出額に不足する額24億2,371万円は、当年度分消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填している。

資本的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収入率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	3,683,097,000	2,932,588,000	△ 750,509,000	79.6
企 業 債	2,411,000,000	1,747,000,000	△ 664,000,000	72.5
出 資 金	642,577,000	642,577,000	0	100.0
補 助 金	369,519,000	283,011,000	△ 86,508,000	76.6
固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	△ 1,000	0.0
貸 付 金 元 金 収 入	260,000,000	260,000,000	0	100.0

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	6,106,066,960	5,116,894,160	957,227,000	31,945,800	83.8
建 設 改 良 費	4,032,197,960	3,044,025,821	957,227,000	30,945,139	75.5
企 業 債 償 還 金	1,912,869,000	1,912,868,339	0	661	100.0
長 期 借 入 金 償 還 金	160,000,000	160,000,000	0	0	100.0
予 備 費	1,000,000	0	0	1,000,000	0.0

### 3 経 営 成 績

#### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、営業収益45億2,583万円に対し、営業費用が43億462万円で、差引き2億2,121万円の営業利益となり、これに営業外損益を加減した当年度純利益は6,466万円となっている。

この結果、当年度純利益に加える前年度からの繰越欠損金が10億1,086万円となっているため、当年度未処理欠損金は9億4,619万円となっている。

比 較 損 益 計 算 書

区 分	平成28年度	平成27年度	前 年 度 比 較	
	A	B	C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
営 業 収 益 ①	4,525,832,360	4,369,649,293	156,183,067	3.6
営 業 費 用 ②	4,304,619,947	4,261,715,801	42,904,146	1.0
①-②				
営 業 損 益 ③	221,212,413	107,933,492	113,278,921	105.0
営業収支比率 ①/②	105.1%	102.5%	2.6	-
営 業 外 収 益 ④	531,314,135	554,296,672	△ 22,982,537	△ 4.1
営 業 外 費 用 ⑤	687,865,961	765,478,672	△ 77,612,711	△ 10.1
③+④-⑤				
経 常 損 益	64,660,587	△ 103,248,508	167,909,095	△ 162.6
当 年 度 純 損 益	64,660,587	△ 103,248,508	167,909,095	△ 162.6
前年度繰越欠損金	1,010,855,194	907,606,686	103,248,508	11.4
当年度未処理欠損金 (累積欠損金)	946,194,607	1,010,855,194	△ 64,660,587	△ 6.4

## (2) 収 益

### ( 営業収益 )

営業収益は45億2,583万円で、前年度と比較して1億5,618万円(3.6%)増加している。これは、前年度の料金改定において、宇治浄水場系の緩和策として一年間据え置きにしていた供給料金単価を引き上げたことなどにより給水収益が増加したことによるものである。

### ( 営業外収益 )

営業外収益は5億3,131万円で、前年度と比較して2,298万円(4.1%)減少している。これは、ダム割賦負担金利息の減少に伴って他会計補助金が減少したことなどによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 他会計補助金 △ 1,458万円 (△ 16.5%)
- ・ 長期前受金戻入 △ 790万円 (△ 1.7%)

## (3) 費 用

### ( 営業費用 )

営業費用は43億462万円で、前年度と比較して4,290万円(1.0%)増加している。これは、退職給付費が増加したことなどによるものである。

[ 主な対前年度増減額 ]

- ・ 退職給付費 8,694万円 ( 547.9%)
- ・ 資産減耗費 3,025万円 ( 64.5%)
- ・ 減価償却費 5,632万円 ( 2.2%)
- ・ 修繕費 △ 1億3,337万円 (△ 63.7%)

### ( 営業外費用 )

営業外費用は6億8,787万円で、前年度と比較して7,761万円(10.1%)減少している。これは、企業債やダム割賦負担金の元利均等償還が進んだ結果、支払利息等が減少したことによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ ダム割賦負担金利息 △ 4,047万円 (△ 17.2%)
- ・ 企業債利息 △ 3,655万円 (△ 7.0%)

## (4) 経 営 比 率

収益性・経済性などを示す経営比率は、次表のとおりである。

収益性を示す総資本利益率は0.1%で、前年度と比較して0.2ポイント上昇している。経済性を示す総益率は4.9%で、前年度と比較して2.4ポイント上昇している。

同じく経済性を示す総収益対総費用比率は101.3%で、前年度と比較して3.4ポイント上昇している。

また、投下された資本が効率的に運用されているかどうかを示す総資本回転率は0.06回で、前年度と比較して0.01ポイント上昇している。

## 経 営 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度 全国平均	算 式
総資本利益率 (%)	0.1	△ 0.1	△ 0.6	1.3	純利益/平均総資本×100
総 益 率 (%)	4.9	2.5	13.8	7.9	営業利益/営業収益×100
総収益対総費用比率 (%)	101.3	97.9	90.6	113.1	総収益/総費用×100
総資本回転率 (回)	0.06	0.05	0.06	0.10	営業収益/平均総資本

### (5) 欠損金処理計算書

当年度未処理欠損金は、次表のとおり全額を翌年度に繰り越している。

	資本金	資本剰余金	未 処 理 欠 損 金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	34,634,430,692	2,403,642,784	△ 946,194,607
議会の議決による処理額	0	0	0
			(繰越欠損金)
処 理 後 残 高	34,634,430,692	2,403,642,784	△ 946,194,607

## 4 財 政 状 態

### (1) 貸借対照表

当年度における財政状態は、次表のとおり、総資産は795億704万円で、これに対する負債資本合計は、負債合計434億1,516万円と資本合計360億9,188万円との合計額795億704万円となっている。これを前年度と比較すると、資産合計で24億5,274万円(3.0%)減少し、負債資本合計では、負債合計で31億5,998万円(6.8%)減少し、資本合計で7億724万円(2.0%)増加している。

比較貸借対照表

科 目		平成29年 3月31日 A	平成28年 3月31日 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
資 産 の 部		円	円	円	%
	固 定 資 産	75,957,679,333	77,206,935,985	△ 1,249,256,652	△ 1.6
	有 形 固 定 資 産	49,578,015,179	49,280,313,268	297,701,911	0.6
	無 形 固 定 資 産	19,542,055,697	19,827,776,984	△ 285,721,287	△ 1.4
	投資その他の資産	300,000,000	560,000,000	△ 260,000,000	△ 46.4
	建設仮勘定	6,537,608,457	7,538,845,733	△ 1,001,237,276	△ 13.3
	流 動 資 産	3,549,357,358	4,752,840,561	△ 1,203,483,203	△ 25.3
	現 金 ・ 預 金	2,870,313,106	4,122,791,906	△ 1,252,478,800	△ 30.4
	未 収 金	413,665,252	588,456,655	△ 174,791,403	△ 29.7
	貯 蔵 品	25,979,000	25,979,000	0	0.0
前 払 金	239,400,000	15,613,000	223,787,000	1433.3	
資 産 合 計		79,507,036,691	81,959,776,546	△ 2,452,739,855	△ 3.0
負 債 の 部	固 定 負 債	28,519,033,781	30,882,909,548	△ 2,363,875,767	△ 7.7
	企 業 債	23,488,522,837	23,679,588,815	△ 191,065,978	△ 0.8
	引 当 金	2,000,657,760	2,311,616,202	△ 310,958,442	△ 13.5
	その他固定負債	3,029,853,184	4,891,704,531	△ 1,861,851,347	△ 38.1
	流 動 負 債	4,724,569,414	5,344,968,111	△ 620,398,697	△ 11.6
	企 業 債	1,938,065,978	1,912,868,339	25,197,639	1.3
	他会計借入金	0	160,000,000	△ 160,000,000	皆減
	未 払 金	886,506,426	2,076,894,176	△ 1,190,387,750	△ 57.3
	引 当 金	35,977,000	35,195,000	782,000	2.2
	その他流動負債	1,864,020,010	1,160,010,596	704,009,414	60.7
	繰 延 収 益	10,171,554,627	10,347,257,605	△ 175,702,978	△ 1.7
	長 期 前 受 金	10,034,663,224	10,211,585,968	△ 176,922,744	△ 1.7
	建設仮勘定長期前受金	136,891,403	135,671,637	1,219,766	0.9
負 債 合 計		43,415,157,822	46,575,135,264	△ 3,159,977,442	△ 6.8
資 本 の 部	資 本 金	34,634,430,692	33,991,853,692	642,577,000	1.9
	剰 余 金	1,457,448,177	1,392,787,590	64,660,587	4.6
	資 本 剰 余 金	2,403,642,784	2,403,642,784	0	0.0
	利 益 剰 余 金	△ 946,194,607	△ 1,010,855,194	64,660,587	△ 6.4
資 本 合 計		36,091,878,869	35,384,641,282	707,237,587	2.0
負 債 資 本 合 計		79,507,036,691	81,959,776,546	△ 2,452,739,855	△ 3.0

## ( 資 産 )

### ア 固定資産

固定資産は759億5,768万円で、前年度と比較して12億4,926万円(1.6%)減少している。これは主として、取得資産より減価償却費が上回ったことによる固定資産の減少及び長期貸付金が一般会計から返済されたことによる投資その他の資産の減少によるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 投資その他の資産  $\Delta$  2億6,000万円 ( $\Delta$  46.4%)
- ・ 建設仮勘定  $\Delta$  10億 124万円 ( $\Delta$  13.3%)

### イ 流動資産

流動資産は35億4,936万円で、前年度と比較して12億348万円(25.3%)減少している。これは主として、現金・預金が減少したことによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 現金・預金  $\Delta$  12億5,248万円 ( $\Delta$  30.4%)

## ( 負 債 )

### ア 固定負債

固定負債は285億1,903万円で、前年度と比較して23億6,388万円(7.7%)減少している。これは、修繕引当金の取崩しによる減少並びに、ダム割賦負担金の償還によりその他固定負債が減少したことなどによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 引当金  $\Delta$  3億1,096万円 ( $\Delta$  13.5%)
- ・ その他固定負債  $\Delta$  18億6,185万円 ( $\Delta$  38.1%)

### イ 流動負債

流動負債は47億2,457万円で、前年度と比較して6億2,040万円(11.6%)減少している。これは主として、工事費の未払金の減少並びに、一年以内に償還する企業債及びダム割賦負担金の増加によるものである。

[ 主な対前年度増減額 ]

- ・ 未払金  $\Delta$  11億9,039万円 ( $\Delta$  57.3%)
- ・ その他流動負債 7億 400万円 ( 60.7%)

### ウ 繰延収益

繰延収益は101億7,155万円で、前年度と比較して1億7,570万円(1.7%)減少している。これは主として、長期前受金が減少したことによるものである。

## ( 資 本 )

### ア 資本金

資本金は346億3,443万円で、前年度と比較して6億4,258万円(1.9%)増加している。これは主として、一般会計からの出資金の受入れによるものである。

### イ 剰余金

剰余金は14億5,745万円で、前年度と比較して6,466万円(4.6%)増加している。これは、純利益を計上し繰越欠損金が減少したことによるものである。



## (2) 財 務 比 率

財務状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、前年度と比較して13.8ポイント低下している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は58.2%で、前年度と比較して2.4ポイント上昇している。

固定資産の長期資本に対する割合は101.6%で、前年度と比較して0.8ポイント上昇している。

### 財 務 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度 全国平均	算 式
流 動 比 率	75.1	88.9	104.4	262.7	流動資産/流動負債×100
自己資本構成比率	58.2	55.8	55.8	69.6	(自己資本金+剰余金+評価差額等+繰延収益)/総資本(資本+負債) ×100
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	101.6	100.8	99.8	92.7	固定資産/(資本金+剰余金+評価差額等+固定負債+繰延収益) ×100

### (3) 資金の状況

#### (資金収支)

当年度の資金収支は、次表のとおり、受入資金122億9,804万円に対して、支払資金94億2,773万円であり、差引き28億7,031万円を翌年度に繰り越している。

#### 資金収支の状況

区 分	平成28年度 A	平成27年度 B	前年度比較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
受入資金	12,298,044,760	13,291,721,220	△ 993,676,460	△ 7.5
支払資金	9,427,731,654	9,168,929,314	258,802,340	2.8
差 引	2,870,313,106	4,122,791,906	△ 1,252,478,800	△ 30.4

#### (年度末資金の状況)

当年度末資金の状況は、次表のとおりである。

#### 年度末資金状況

区 分	平成28年度 A	平成27年度 B	前年度比較		
			C (A-B)	C/B	
	円	円	円	%	
現金・預金 ①	2,870,313,106	4,122,791,906	△ 1,252,478,800	△ 30.4	
未収金 ②	413,665,252	588,456,655	△ 174,791,403	△ 29.7	
未払金 ③	886,506,426	2,076,894,176	△ 1,190,387,750	△ 57.3	
預り金 ④	2,168,663	4,758,299	△ 2,589,636	△ 54.4	
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	2,395,303,269	2,629,596,086	△ 234,292,817	△ 8.9	
⑤ の内訳	退職給付引当金	535,328,338	455,230,015	80,098,323	17.6
	修繕引当金	1,465,329,422	1,856,386,187	△ 391,056,765	△ 21.1
	賞与引当金	30,271,000	29,592,000	679,000	2.3
	法定福利費引当金	5,706,000	5,603,000	103,000	1.8
	損益勘定留保資金	358,668,509	282,784,884	75,883,625	26.8

( キャッシュ・フロー計算書 )

当年度の資金変動の状況は次表のとおり、業務活動によるキャッシュ・フローは20億6,202万円、投資活動によるキャッシュ・フローは△24億7,596万円、財務活動によるキャッシュ・フローは△8億3,854万円であり、この結果、12億5,248万円の資金の減少となっている。

キャッシュ・フロー計算書

区 分		平成28年度	平成27年度	前 年 度 比 較	
		A	B	C (A-B)	C/B
		円	円	円	%
業務活動	業務活動による キャッシュ・フロー ①	2,062,024,953	1,512,173,790	549,851,163	36.4
	当年度純利益	64,660,587	△ 103,248,508	167,909,095	△ 162.6
	減価償却費	2,597,158,764	2,540,842,577	56,316,187	2.2
	固定資産除却費	77,173,356	42,548,782	34,624,574	81.4
	引当金の増減額	△ 310,176,442	△ 385,761,359	75,584,917	△ 19.6
	長期前受金戻入額	△ 454,356,123	△ 462,250,986	7,894,863	△ 1.7
	受取利息	△ 920,643	△ 2,859,153	1,938,510	△ 67.8
	支払利息	681,009,534	758,212,199	△ 77,202,665	△ 10.2
	未収金の増減額	174,426,077	△ 151,541,221	325,967,298	△ 215.1
	未払金の増減額	△ 84,459,829	54,154,934	△ 138,614,763	△ 256.0
	前払金の増減額	0	△ 4,655,000	4,655,000	皆減
	預り金の増減額	△ 2,589,636	△ 1,551,776	△ 1,037,860	66.9
	その他流動負債の増減額	0	△ 16,819,651	16,819,651	皆減
	小計	2,741,925,645	2,267,070,838	474,854,807	20.9
利息の受取額	1,285,969	3,841,827	△ 2,555,858	△ 66.5	
利息の支払額	△ 681,186,661	△ 758,738,875	77,552,214	△ 10.2	
投資活動	投資活動による キャッシュ・フロー ②	△ 2,475,960,117	△ 1,534,302,835	△ 941,657,282	61.4
	有形固定資産の取得	△ 2,657,794,057	△ 1,405,269,174	△ 1,252,524,883	89.1
	無形固定資産の取得	△ 356,819,205	△ 888,513,321	531,694,116	△ 59.8
	他会計貸付金の返済による収入	260,000,000	440,000,000	△ 180,000,000	△ 40.9
	国庫補助金等による収入	278,653,145	328,626,374	△ 49,973,229	△ 15.2
	国庫補助金等の返還による支出	0	△ 9,146,714	9,146,714	皆減
財務活動	財務活動による キャッシュ・フロー ③	△ 838,543,636	344,830,607	△ 1,183,374,243	△ 343.2
	建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	1,747,000,000	2,780,000,000	△ 1,033,000,000	△ 37.2
	建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還	△ 1,912,868,339	△ 1,807,165,535	△ 105,702,804	5.8
	他会計借入金による収入	△ 160,000,000	160,000,000	△ 320,000,000	△ 200.0
	他会計借入金の返済による支出	0	△ 440,000,000	440,000,000	皆減
	一般会計からの出資による収入	642,577,000	811,189,000	△ 168,612,000	△ 20.8
	ダム割賦負担金による支出	△ 1,155,252,297	△ 1,159,192,858	3,940,561	△ 0.3
①+②+③					
資金増加額		△ 1,252,478,800	322,701,562	△ 1,575,180,362	△ 488.1
資金期首残額		4,122,791,906	3,800,090,344	322,701,562	8.5
資金期末残額		2,870,313,106	4,122,791,906	△ 1,252,478,800	△ 30.4

# 工業用水道事業会計

# 工業用水道事業会計

## 1 業 務 実 績

この事業は、長田野工業団地及び綾部工業団地の立地企業に対して、安定した工業用水を供給するもので、当年度は37事業所等に給水している。

当年度の有収水量は10,722,201m<sup>3</sup>で、前年度と比較して15,715m<sup>3</sup>（0.1%）増加している。

また、給水量は4,834,884m<sup>3</sup>で、前年度と比較して135,651m<sup>3</sup>（2.9%）増加している。

なお、給水量の有収水量に対する比率は45.1%となり、前年度と比較して1.2ポイント増加している。

料金収入は2億1,448万円で、前年度と比較すると32万円（0.2%）増加している。

当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

区 分		平成28年度 A	平成27年度 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
長 田 野 工業団地	給水事業所	26	26	0	0.0
	有収水量① (m <sup>3</sup> )	9,718,221	9,736,096	△ 17,875	△ 0.2
	給水量② (m <sup>3</sup> )	4,221,381	4,115,969	105,412	2.6
	比率② / ① (%)	43.4	42.3	1.1	—
綾 部 工業団地	給水事業所	11	11	0	0.0
	有収水量① (m <sup>3</sup> )	1,003,980	970,390	33,590	3.5
	給水量② (m <sup>3</sup> )	613,503	583,264	30,239	5.2
	比率② / ① (%)	61.1	60.1	1.0	—
合 計	給水事業所	37	37	0	0.0
	有収水量① (m <sup>3</sup> )	10,722,201	10,706,486	15,715	0.1
	給水量② (m <sup>3</sup> )	4,834,884	4,699,233	135,651	2.9
	比率② / ① (%)	45.1	43.9	1.2	—
	料金収入 (円)	214,479,640	214,156,240	323,400	0.2

※ 有収水量は、基本使用水量、特定使用水量及び超過使用水量の合計である。

## 2 予 算 執 行 状 況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は2億9,049万円（収入率99.5%）で、予算額に対し差引き135万円減少している。

収益的支出の決算額は2億6,919万円（執行率97.2%）で、予算額に対し差引き784万円減少している。

収益的収入及び支出に係る予算執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
工業用水道事業収益	291,839,000	290,492,304	△ 1,346,696	99.5
営 業 収 益	231,702,000	231,716,410	14,410	100.0
営 業 外 収 益	60,137,000	58,775,894	△ 1,361,106	97.7

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
工業用水道事業費用	277,028,000	269,191,333	0	7,836,667	97.2
営 業 費 用	275,901,000	268,567,726	0	7,333,274	97.3
営 業 外 費 用	626,000	623,607	0	2,393	99.6
特 別 損 失	1,000	0	0	1,000	0.0
予 備 費	500,000	0	0	500,000	0.0

## (2) 資本的収入及び支出

資本的収入は、予算額1億1,460万円に対し決算額は0円となっている。

資本的支出の決算額は2億8,127万円（執行率55.2%）で、翌年度に2億2,776万円を繰り越すため、予算額に対し差引き50万円減少している。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額2億8,127万円は、当年度分消費税資本的収支調整額、減債積立金、建設改良積立金及び過年度分損益勘定留保資金で補填している。

資本的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	114,601,000	0	△ 114,601,000	0.0
固 定 資 産 売 却 代 金	1,000	0	△ 1,000	0.0
企 業 債	78,000,000	0	△ 78,000,000	0.0
補 助 金	36,600,000	0	△ 36,600,000	0.0

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	509,528,000	281,266,436	227,760,000	501,564	55.2
建 設 改 良 費	505,892,000	278,130,734	227,760,000	1,266	55.0
企 業 債 償 還 金	3,136,000	3,135,702	0	298	100.0
予 備 費	500,000	0	0	500,000	0.0

### 3 経 営 成 績

#### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、営業収益2億1,456万円に対し、営業費用が2億6,099万円で、差引き4,643万円の営業損失となり、これに営業外損益を加減した当年度純利益は72万円となっている。

この結果、当年度純利益にその他未処分利益剰余金変動額2,105万円を加えた当年度未処分利益剰余金は2,177万円となっている。

#### 比 較 損 益 計 算 書

区 分	平成28年度 A	平成27度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
営 業 収 益 ①	214,557,851	214,232,429	325,422	0.2
営 業 費 用 ②	260,988,498	247,125,806	13,862,692	5.6
①-②				
営 業 損 益 ③	△ 46,430,647	△ 32,893,377	△ 13,537,270	41.2
営業収支比率 ①/②	82.2%	86.7%	△ 4.5	-
営 業 外 収 益 ④	47,772,088	54,664,401	△ 6,892,313	△ 12.6
営 業 外 費 用 ⑤	623,607	722,152	△ 98,545	△ 13.6
③+④-⑤				
経 常 利 益	717,834	21,048,872	△ 20,331,038	△ 96.6
当 年 度 純 損 益	717,834	21,048,872	△ 20,331,038	△ 96.6
その他未処分利益 剰余金変動額	21,048,872	20,472,727	576,145	2.8
当年度未処分利益 剰余金	21,766,706	41,521,599	△ 19,754,893	△ 47.6



## (2) 収 益

### ( 営業収益 )

営業収益は2億1,456万円で、前年度と比較して33万円(0.2%)増加している。営業収益のうち給水収益が2億1,448万円で、前年度と比較して32万円(0.2%)増加している。その他営業収益は8万円である。

### ( 営業外収益 )

営業外収益は4,777万円で、前年度と比較して689万円(12.6%)減少している。これは、除却資産の減少に伴い長期前受金戻入が減少したことによるものである。

[ 主な対前年度減少額 ]

- ・ 長期前受金戻入 △ 637万円 (△ 11.8%)

## (3) 費 用

### ( 営業費用 )

営業費用は2億6,099万円で、前年度と比較して1,386万円(5.6%)増加している。これは、退職給付費が増加したこと等によるものである。

[ 主な対前年度増加額 ]

- ・ 退職給付費 1,387万円 (19,986.5%)

### ( 営業外費用 )

営業外費用は企業債利息62万円で、前年度と比較して10万円(13.6%)減少している。

## (4) 経 営 比 率

収益性・経済性を示す経営比率は、次表のとおりである。

収益性を示す総資本利益率は0.0%で、前年度と比較して0.6ポイント低下している。経済性を示す総益率は△21.6%で、前年度と比較して6.2ポイント低下している。

同じく経済性を示す総収益対総費用比率は100.3%で、前年度と比較して8.2ポイント低下している。また、投下された資本が効率的に運用されているかどうかを示す総資本回転率は0.06回で、前年度と同様に推移している。

## 経 営 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度 全国平均	算 式
総資本利益率 (%)	0.0	0.6	0.5	1.2	純利益/平均総資本×100
総 益 率 (%)	△ 21.6	△ 15.4	△ 24.3	10.7	営業利益/営業収益×100
総収益対総費用比率 (%)	100.3	108.5	107.6	120.7	総収益/総費用×100
総資本回転率 (回)	0.06	0.06	0.05	0.06	営業収益/平均総資本

### (5) 剰余金処分計算書

当年度未処分利益剰余金は、次表のとおり当年度純利益分は減債積立金に積み立てることとし、それ以外の未処分利益剰余金は資本金に組入れることとしている。

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当 年 度 未 残 高	1,811,211,531	65,844,417	21,766,706
議会の議決による処分数	21,048,872	0	△ 21,766,706
減債積立金の積立て	0	0	△ 717,834
資本金への組入れ	21,048,872	0	△ 21,048,872
処 分 後 残 高	1,832,260,403	65,844,417	0

## 4 財 政 状 態

### (1) 貸借対照表

当年度における財政状態は、次表のとおり、総資産は33億3,412万円で、これに対する負債資本合計は、負債合計14億3,529万円と資本合計18億9,882万円との合計額33億3,412万円となっている。

これを前年度と比較すると、資産合計で1,036万円 (0.3%) 減少し、負債資本合計では、負債合計で1,108万円 (0.8%) 減少し、資本合計で72万円 (0.04%) 増加している。

比較貸借対照表

科 目		平成29年 3月31日 A	平成28年 3月31日 B	前年度比較	
				C (A-B)	C/B
資 産 の 部	固 定 資 産	2,562,120,484	2,409,715,342	152,405,142	6.3
	有 形 固 定 資 産	1,967,230,820	2,070,770,735	△ 103,539,915	△ 5.0
	無 形 固 定 資 産	1,540,835	2,099,375	△ 558,540	△ 26.6
	建 設 仮 勘 定	593,348,829	336,845,232	256,503,597	76.1
	流 動 資 産	771,996,642	934,759,474	△ 162,762,832	△ 17.4
	現 金 ・ 預 金	730,635,258	905,735,228	△ 175,099,970	△ 19.3
	未 収 金	40,296,384	29,024,246	11,272,138	38.8
	前 払 金	1,065,000	0	1,065,000	皆増
資 産 合 計		3,334,117,126	3,344,474,816	△ 10,357,690	△ 0.3
負 債 の 部	固 定 負 債	174,129,053	163,429,107	10,699,946	6.5
	企 業 債	13,847,966	17,085,426	△ 3,237,460	△ 18.9
	引 当 金	160,281,087	146,343,681	13,937,406	9.5
	流 動 負 債	121,752,405	96,083,215	25,669,190	26.7
	企 業 債	3,237,460	3,135,702	101,758	3.2
	未 払 金	110,310,402	85,171,089	25,139,313	29.5
	引 当 金	3,544,000	3,700,000	△ 156,000	△ 4.2
	そ の 他 流 動 負 債	4,660,543	4,076,424	584,119	14.3
	繰 延 収 益	1,139,413,014	1,186,857,674	△ 47,444,660	△ 4.0
	長 期 前 受 金	1,057,056,530	1,104,501,190	△ 47,444,660	△ 4.3
建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	82,356,484	82,356,484	0	0.0	
負 債 合 計		1,435,294,472	1,446,369,996	△ 11,075,524	△ 0.8
資 本 の 部	資 本 金	1,811,211,531	1,790,738,804	20,472,727	1.1
	剰 余 金	87,611,123	107,366,016	△ 19,754,893	△ 18.4
	資 本 剰 余 金	65,844,417	65,844,417	0	0.0
	利 益 剰 余 金	21,766,706	41,521,599	△ 19,754,893	△ 47.6
資 本 合 計		1,898,822,654	1,898,104,820	717,834	0.0
負 債 資 本 合 計		3,334,117,126	3,344,474,816	△ 10,357,690	△ 0.3

( 資 産 )

ア 固定資産

固定資産は25億6,212万円で、前年度と比較して1億5,241万円（6.3%）増加している。これは主として、耐震化工事など建設改良の増加に伴って建設仮勘定が増加したことによるものである。

〔 対前年度増加額 〕

- ・ 建設仮勘定 2億5,650万円（76.1%）

## イ 流動資産

流動資産は7億7,200万円で、前年度と比較して1億6,276万円（17.4%）減少している。これは主として、現金・預金の減少によるものである。

## （ 負 債 ）

### ア 固定負債

固定負債は1億7,413万円で、前年度と比較して1,070万円（6.5%）増加している。これは主として、退職給付引当金が増加したことによるものである。

〔 対前年度増減額 〕

・ 企業債	△ 324万円（△ 18.9%）
・ 引当金	1,394万円（ 9.5%）

### イ 流動負債

流動負債は1億2,175万円で、前年度と比較して2,567万円（26.7%）増加している。これは、未払金の増加によるものである。

### ウ 繰延収益

繰延収益は11億3,941万円で、前年度と比較して4,744万円（4.0%）減少している。これは、長期前受金が減少したことによるものである。

## （ 資 本 ）

### ア 資本金

資本金は18億1,121万円で、前年度と比較して2,047万円（1.1%）増加している。これは、剰余金を処分し資本金への組入れを行ったことによるものである。

### イ 剰余金

剰余金は8,761万円で、前年度と比較して1,975万円（18.4%）減少している。これは、当年度純利益が減少したことによるものである。

## (2) 財 務 比 率

財務状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は、前年度と比較して338.8ポイント低下している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は91.1%で、前年度と比較して1.1ポイント低下している。

固定資産の長期資本に対する割合は79.8%で、前年度と比較して5.6ポイント上昇している。

### 財 務 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度 全国平均	算 式
	%	%	%	%	
流 動 比 率	634.1	972.9	627.2	304.2	流動資産/流動負債×100
自 己 資 本 構 成 比 率	91.1	92.2	89.7	68.0	(自己資本金+剰余金+評価差額等+繰延収益)/総資本(資本+負債)×100
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	79.8	74.2	72.9	90.9	固定資産/(資本金+剰余金+評価差額等+固定負債+繰延収益)×100

## (3) 資 金 の 状 況

### ( 資 金 収 支 )

当年度における資金収支は、次表のとおり、受入資金11億5,103万円に対し、支払資金4億2,039万円であり、差引き7億3,064万円を翌年度に繰り越している。

### 資 金 収 支 の 状 況

区 分	平成28年度	平成27年度	前 年 度 比 較	
	A	B	C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
受 入 資 金	1,151,029,371	1,283,038,654	△ 132,009,283	△ 10.3
支 払 資 金	420,394,113	377,303,426	43,090,687	11.4
差 引	730,635,258	905,735,228	△ 175,099,970	△ 19.3

### ( 年 度 末 資 金 の 状 況 )

当年度末の資金の状況は、次表のとおりである。

年 度 末 資 金 状 況

区 分	平成28年度 A	平成27度 B	前 年 度 比 較		
			C (A-B)	C/B	
	円	円	円	%	
現金・預金 ①	730,635,258	905,735,228	△ 175,099,970	△ 19.3	
未収金 ②	40,296,384	29,024,246	11,272,138	38.8	
未払金 ③	110,310,402	85,171,089	25,139,313	29.5	
預り金 ④	4,660,543	4,076,424	584,119	14.3	
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	655,960,697	845,511,961	△ 189,551,264	△ 22.4	
⑤ の内訳	退職給付引当金	44,859,218	30,921,812	13,937,406	45.1
	修繕引当金	115,421,869	115,421,869	0	0.0
	賞与引当金	2,981,000	3,108,000	△ 127,000	△ 4.1
	法定福利費引当金	563,000	592,000	△ 29,000	△ 4.9
	損益勘定留保資金	491,417,776	674,419,408	△ 183,001,632	△ 27.1
	未処分利益剰余金	717,834	21,048,872	△ 20,331,038	△ 96.6

( キャッシュ・フロー計算書 )

当年度の資金変動の状況は次表のとおり、業務活動によるキャッシュ・フローは3,696万円、投資活動によるキャッシュ・フローは△2億892万円、財務活動によるキャッシュ・フローは△314万円であり、この結果、1億7,510万円の資金の減少となっている。

キャッシュ・フロー計算書

区 分		平成28年度	平成27年度	前 年 度 比 較	
		A	B	C (A-B)	C/B
		円	円	円	%
業務活動	業務活動による キャッシュ・フロー①	36,955,104	92,494,533	△ 55,539,429	△ 60.0
	当年度純利益	717,834	21,048,872	△ 20,331,038	△ 96.6
	減価償却費	105,142,455	99,867,784	5,274,671	5.3
	固定資産除却費	0	9,174,158	△ 9,174,158	皆減
	引当金の増減額	13,781,406	△ 21,546,503	35,327,909	△ 164.0
	長期前受金戻入額	△ 47,444,660	△ 53,812,621	6,367,961	△ 11.8
	受取利息	△ 315,087	△ 833,796	518,709	△ 62.2
	支払利息	623,607	722,152	△ 98,545	△ 13.6
	未収金の増減額	△ 11,272,138	7,373,614	△ 18,645,752	△ 252.9
	未払金の増減額	△ 24,553,912	26,526,965	△ 51,080,877	△ 192.6
	預り金の増減額	584,119	3,862,264	△ 3,278,145	△ 84.9
	小計	37,263,624	92,382,889	△ 55,119,265	△ 59.7
	利息の受取額	315,087	833,796	△ 518,709	△ 62.2
	利息の支払額	△ 623,607	△ 722,152	98,545	△ 13.6
投資活動	投資活動による キャッシュ・フロー②	△ 208,919,372	△ 173,024,723	△ 35,894,649	20.7
	有形固定資産の取得	△ 208,919,372	△ 213,589,298	4,669,926	△ 2.2
	国庫補助金等による収入	0	40,564,575	△ 40,564,575	皆減
財務活動	財務活動による キャッシュ・フロー③	△ 3,135,702	△ 3,037,142	△ 98,560	3.2
	建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還	△ 3,135,702	△ 3,037,142	△ 98,560	3.2
①+②+③					
資金増加額		△ 175,099,970	△ 83,567,332	△ 91,532,638	109.5
資金期首残額		905,735,228	989,302,560	△ 83,567,332	△ 8.4
資金期末残額		730,635,258	905,735,228	△ 175,099,970	△ 19.3





# 病院事業会計

# 病 院 事 業 会 計

## 1 業 務 実 績

病院事業会計は、洛東病院、洛南病院及び与謝の海病院の3病院の経営について、地方公営企業法の財務規定等を適用して、昭和43年4月1日に発足したものであるが、洛東病院が平成17年3月末日に閉院するとともに、与謝の海病院が平成25年4月に府立医科大学の附属病院となったことに伴い、公立大学法人へ移管された。また、看護学校については、昭和56年4月1日から病院事業会計に包括経理されていたが、平成25年4月から一般会計化された。これにより、平成25年度以降の業務実績は洛南病院1病院となっている。

当年度末の病床数は256床、年間患者延数は、入院において68,680人（対前年度比685人（1.0%）減少）、外来において40,204人（対前年度比98人（0.2%）減少）となっており、病床利用率は73.5%で前年度より0.5ポイント低下している。

当年度の業務実績は、次表のとおりである。

### 業 務 実 績

	平成28年度 A	平成27年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B (%)
病 床 数 ( 床 )	256	256	0	0.0
入 院 患 者 延 数 ( 人 )	68,680	69,365	△ 685	△ 1.0
( 1 日 平 均 患 者 数 )	( 188.2 )	( 189.5 )	( △ 1.3 )	( △ 0.7 )
病 床 利 用 率 ( % )	73.5	74.0	△ 0.5	—
外 来 患 者 延 数 ( 人 )	40,204	40,302	△ 98	△ 0.2
( 1 日 平 均 患 者 数 )	( 165.4 )	( 165.9 )	( △ 0.5 )	( △ 0.3 )

## 2 予 算 執 行 状 況

### (1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は23億6,652万円（収入率98.8%）で、予算額に対し差引き2,954万円減少している。

収益的支出の決算額は24億6,981万円（執行率98.6%）で、予算額に対し差引き3,484万円減少している。

収益的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

#### 収 益 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
病 院 事 業 収 益	2,396,061,000	2,366,523,573	△ 29,537,427	98.8
医 業 収 益	1,788,204,000	1,758,921,372	△ 29,282,628	98.4
医 業 外 収 益	606,168,000	605,974,633	△ 193,367	100.0
特 別 利 益	1,689,000	1,627,568	△ 61,432	96.4

（注）旧洛東病院分を含む。

#### 収 益 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	%
病 院 事 業 費 用	2,504,649,000	2,469,811,816	34,837,184	98.6
医 業 費 用	2,492,519,000	2,458,139,110	34,379,890	98.6
医 業 外 費 用	7,961,000	7,958,098	2,902	100.0
特 別 損 失	3,969,000	3,714,608	254,392	93.6
予 備 費	200,000	0	200,000	0.0

（注）旧洛東病院分を含む。

## (2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は1億6,243万円（収入率72.1%）で、予算額に対し差引き6,300万円減少している。

資本的支出の決算額は1億6,375万円（執行率71.9%）で、翌年度に6,393万円を繰り越すため、予算額に対し差引き1千円減少している。

資本的収入及び支出に係る予算の執行状況は、次表のとおりである。

### 資 本 的 収 入

区 分	予 算 額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	収 入 率
	円	円	円	%
資 本 的 収 入	225,430,000	162,430,000	△ 63,000,000	72.1
企 業 債	158,000,000	95,000,000	△ 63,000,000	60.1
出 資 金	67,430,000	67,430,000	0	100.0

### 資 本 的 支 出

区 分	予 算 額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
	円	円	円	円	%
資 本 的 支 出	227,689,000	163,754,988	63,932,760	1,252	71.9
建 設 改 良 費	81,186,000	17,252,244	63,932,760	996	21.3
企 業 債 償 還 金	146,503,000	146,502,744	0	256	100.0

## 3 経 営 成 績

### (1) 損益計算書

当年度の損益についてみると、次表のとおり、医業収益17億5,801万円に対し、医業費用24億1,363万円で、差引き6億5,562万円の医業損失となり、これに医業外損益及び特別損益を加減した当年度純損失は1億501万円となっている。

この結果、当年度純損失に前年度繰越欠損金221億2,232万円を加えた当年度未処理欠損金は222億2,733万円となっている。

比較損益計算書

区 分	平成 28 年度	平成 27 年度	前 年 度 比 較	
	A	B	C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
医 業 収 益 ①	1,758,014,035	1,714,896,105	43,117,930	2.5
医 業 費 用 ②	2,413,632,146	2,501,910,999	△ 88,278,853	△ 3.5
①-②				
医 業 損 失 ③	655,618,111	787,014,894	△ 131,396,783	△ 16.7
医業収支比率①/②	72.8%	68.5%	4.3	-
医 業 外 収 益 ④	605,465,918	694,144,662	△ 88,678,744	△ 12.8
医 業 外 費 用 ⑤	52,764,066	54,633,371	△ 1,869,305	△ 3.4
③+④-⑤				
経 常 損 失 ⑥	102,916,259	147,503,603	△ 44,587,344	△ 30.2
特 別 利 益 ⑦	1,620,570	890,481	730,089	82.0
特 別 損 失 ⑧	3,714,608	1,647,044	2,067,564	125.5
⑥+⑦-⑧				
当 年 度 純 損 失	105,010,297	148,260,166	△ 43,249,869	△ 29.2
前 年 度 繰 越 欠 損 金	22,122,323,050	21,974,062,884	148,260,166	0.7
当 年 度 未 処 理 欠 損 金	22,227,333,347	22,122,323,050	105,010,297	0.5

(注)旧洛東病院分を含む。

## (2) 収 益

### ( 医 業 収 益 )

医業収益は17億5,801万円で、前年度と比較して4,312万円(2.5%)増加している。

また、医業収益のうち入院収益及び外来収益の合計額は17億5,091万円で医業収益の99.6%を占めている。

入院及び外来収益の状況は、次表のとおりである。

入院及び外来収益の状況

区 分	平成 28 年度 A	平成 27 年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
入院収益	千円 1,426,149	千円 1,380,302	千円 45,847	% 3.3
患者数	人 ( 68,680 )	人 ( 69,365 )	人 ( △ 685 )	( △ 1.0 )
外来収益	千円 324,763	千円 328,182	千円 △ 3,419	% △ 1.0
患者数	人 ( 40,204 )	人 ( 40,302 )	人 ( △ 98 )	( △ 0.2 )
入院・外来収益合計	千円 1,750,912	千円 1,708,484	千円 42,428	% 2.5
患者数合計	人 ( 108,884 )	人 ( 109,667 )	人 ( △ 783 )	( △ 0.7 )

#### ア 入院収益

入院収益は14億2,615万円で、前年度と比較して4,585万円(3.3%)増加している。

#### イ 外来収益

外来収益は3億2,476万円で、前年度と比較して342万円(1.0%)減少している。

#### ウ その他医業収益

診断文書収益などのその他医業収益は710万円で、前年度と比較して69万円(10.8%)増加している。

### ( 医 業 外 収 益 )

医業外収益は6億547万円で、前年度と比較して8,868万円(12.8%)減少している。

また、医業外収益のうち一般会計補助金が5億9,402万円で医業外収益の98.1%を占め、前年度と比較して8,844万円(13.0%)減少している。

一般会計補助金の状況

区 分	平成 28 年度 A	平成 27 年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
洛 南 病 院	千円 589,265	千円 681,355	千円 △ 92,090	% △ 13.5
旧 洛 東 病 院	4,759	1,108	3,651	329.5
合 計	594,024	682,463	△ 88,439	△ 13.0

### ( 特 別 利 益 )

特別利益は過年度損益修正益の162万円で、特別利益は前年度と比較して73万円 (82.0%) 増加している。

## (3) 費 用

### ( 医 業 費 用 )

医業費用は24億1,363万円で、前年度と比較して8,828万円 (3.5%) 減少している。  
なお、前年度と比較した主な増減は次のとおりである。

#### ア 給 与 費

給与費は17億5,215万円で、前年度と比較して1億929万円 (5.9%) 減少している。これは、退職給付費が減少したことなどによるものである。

[主な対前年度増減額]

・退職給付費 △ 1億2,953万円 (△72.0%)

#### イ 材 料 費

材料費は2億2,064万円で、前年度と比較して25万円 (0.1%) 減少している。

#### ウ 経 費

経費は3億2,901万円で、前年度と比較して1,849万円 (6.0%) 増加している。これは、委託料が増加したことなどによるものである。

#### エ 減価償却費

減価償却費は1億521万円で、前年度と比較して250万円 (2.4%) 増加している。

#### オ 資 産 減 耗 費

資産減耗費は60万円で、前年度と比較して6万円 (11.5%) 増加している。

#### カ 研 究 研 修 費

研究研修費は603万円で、前年度と比較して21万円 (3.6%) 増加している。

### ( 医 業 外 費 用 )

企業債支払利息等の医業外費用は5,276万円で、前年度と比較して187万円 (3.4%) 減少している。

### ( 特 別 損 失 )

特別損失は過年度損益修正損の371万円で、特別損失は前年度と比較して207万円 (125.5%) 増加している。

#### (4) 経 営 比 率

医業費用に対する医業収益の割合（医業収支比率）は、次表のとおり前年度と比較して4.3ポイント上昇している。

医 業 収 支 比 率 の 推 移

項 目	平成28年度	平成27年度	平成26年度	平成27年度都道府県立病院
	%	%	%	%
医 業 収 支 比 率	72.8	68.5	72.2	68.0 (精神病院平均)

(注) 旧洛東病院分を含む。

#### (5) 欠損金処理計算書

当年度未処理欠損金は、次表のとおり全額を翌年度に繰り越している。

区 分	資 本 金	資本剰余金	未処理欠損金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	25,716,728,142	334,644,301	△ 22,227,333,347
議会の議決による処理額	0	0	0
条例による処理額	0	0	0
			(繰越欠損金)
処 理 後 残 高	25,716,728,142	334,644,301	△ 22,227,333,347

(注) 旧洛東病院分を含む。



## 4 財 政 状 態

### (1) 貸借対照表

当年度末における財政状態は、次表のとおり、資産合計は46億3,637万円で、負債合計は8億1,234万円、資本合計は38億2,404万円となっている。これを前年度と比較すると、資産合計で2億1,407万円(4.4%)減少し、負債資本合計では、負債合計で1億7,649万円(17.8%)減少し、資本合計で3,758万円(1.0%)減少している。

比 較 貸 借 対 照 表

科 目		平成29年3月31日	平成28年3月31日	前 年 度 比 較	
		A	B	C (A-B)	C/B
資 産 の 部	固 定 資 産	2,556,921,906	2,650,901,399	△ 93,979,493	△ 3.5
	有 形 固 定 資 産	2,528,535,106	2,608,929,612	△ 80,394,506	△ 3.1
	無 形 固 定 資 産	11,109,400	21,628,100	△ 10,518,700	△ 48.6
	投 資 そ の 他 の 資 産	17,277,400	20,343,687	△ 3,066,287	△ 15.1
	流 動 資 産	2,079,452,427	2,199,541,970	△ 120,089,543	△ 5.5
	現 金 ・ 預 金	1,853,258,770	1,983,146,503	△ 129,887,733	△ 6.5
	未 収 金	196,070,102	209,586,598	△ 13,516,496	△ 6.4
	貸 倒 引 当 金	△ 827,851	△ 700,993	△ 126,858	18.1
	貯 蔵 品	5,551,406	7,509,862	△ 1,958,456	△ 26.1
	前 払 金	25,400,000	0	25,400,000	皆増
資産合計(総資産)		4,636,374,333	4,850,443,369	△ 214,069,036	△ 4.4
負 債 の 部	固 定 負 債	377,362,397	383,953,485	△ 6,591,088	△ 1.7
	企 業 債	372,362,397	377,963,485	△ 5,601,088	△ 1.5
	リ ー ス 債 務	0	990,000	△ 990,000	皆減
	そ の 他 固 定 負 債	5,000,000	5,000,000	0	0.0
	流 動 負 債	345,451,374	511,586,620	△ 166,135,246	△ 32.5
	企 業 債	100,601,088	146,502,744	△ 45,901,656	△ 31.3
	リ ー ス 債 務	990,000	1,080,000	△ 90,000	△ 8.3
	引 当 金	114,374,000	106,603,000	7,771,000	7.3
	未 払 金	118,911,922	246,291,025	△ 127,379,103	△ 51.7
	預 り 金	10,574,364	11,109,851	△ 535,487	△ 4.8
繰 延 収 益	89,521,466	93,283,871	△ 3,762,405	△ 4.0	
長 期 前 受 金	208,980,050	208,980,050	0	0.0	
長期前受金収益化累計額	△ 119,458,584	△ 115,696,179	△ 3,762,405	3.3	
負 債 合 計		812,335,237	988,823,976	△ 176,488,739	△ 17.8
資 本 の 部	資 本 金	25,716,728,142	25,649,298,142	67,430,000	0.3
	剰 余 金	△ 21,892,689,046	△ 21,787,678,749	△ 105,010,297	0.5
	資 本 剰 余 金	334,644,301	334,644,301	0	0.0
	欠 損 金	22,227,333,347	22,122,323,050	105,010,297	0.5
資 本 合 計		3,824,039,096	3,861,619,393	△ 37,580,297	△ 1.0
負債資本合計(総資本)		4,636,374,333	4,850,443,369	△ 214,069,036	△ 4.4

(注) 旧洛東病院分を含む。

( 資 産 )

ア 固定資産

固定資産は25億5,692万円で、前年度と比較して9,398万円(3.5%)減少している。

イ 流動資産

流動資産は20億7,945万円で、前年度と比較して1億2,009万円(5.5%)減少している。これは、主として、現金・預金の減少によるものである。

未収金1億9,607万円のうち1億8,512万円は決算整理に伴う平成28年度の診療収入などで、残額は平成27年度以前の診療などによる過年度の未収金等である。

( 負 債 )

ア 固定負債

固定負債は3億7,736万円で、前年度と比較して659万円(1.7%)減少している。

イ 流動負債

流動負債は3億4,545万円で、前年度と比較して1億6,614万円(32.5%)減少している。これは、主として、未払金の減少によるものである。

( 資 本 )

ア 資本金

資本金は257億1,673万円で、前年度と比較して6,743万円(0.3%)増加している。これは、一般会計からの出資金の受入によるものである。

イ 剰余金

剰余金は218億9,269万円のマイナスで、前年度と比較して1億501万円(0.5%)減少しているが、これは、当年度に純損失が生じ累積欠損金が増加したことによるものである。

## (2) 財 務 比 率

財政状況を示す財務比率は、次表のとおりである。

支払能力の安全性を示す流動比率は602.0%で、前年度と比較して172.1ポイント上昇している。

また、財務状態の長期的な安全性を示す自己資本構成比率は84.4%で、前年度と比較して2.9ポイント上昇している。

固定資産の長期資本に対する割合は59.6%で、前年度と比較して1.5ポイント低下している。

財 務 比 率 の 推 移

項 目	平成 28年度	平成 27年度	平成 26年度	平成27年度都 道府県立病院	算 式
流 動 比 率	602.0	429.9	479.5	178.2	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
自 己 資 本 構 成 比 率	84.4	81.5	82.0	23.9	$\frac{\text{資本金+剰余金+評価差額等+繰延収益}}{\text{総資本（負債+資本）}} \times 100$
固 定 資 産 対 長 期 資 本 比 率	59.6	61.1	61.7	87.4	$\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金+剰余金+評価差額等+固定負債+繰延収益}} \times 100$

(注) 旧洛東病院分を含む。

## (3) 資金の状況

### ( 資 金 収 支 )

当年度の資金収支は、次表のとおり、受入資金総額49億1,878万円に対し、支払資金総額30億6,552万円で、差引き18億5,326万円を翌年度に繰り越している。

資 金 収 支 の 状 況

区 分	平成 28 年度 A	平成 27 年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A - B)	C / B
受 入 資 金	4,918,783,194	4,918,282,447	500,747	0.0
支 払 資 金	3,065,524,424	2,935,135,944	130,388,480	4.4
差 引	1,853,258,770	1,983,146,503	△ 129,887,733	△ 6.5

(注) 旧洛東病院分を含む。

( 年度末資金の状況 )

当年度末資金の状況は、次表のとおりである。

年 度 末 資 金 の 状 況

区 分	平成 28 年度 A	平成 27 年度 B	前 年 度 比 較	
			C (A-B)	C/B
	円	円	円	%
現金預金残高 ①	1,853,258,770	1,983,146,503	△ 129,887,733	△ 6.5
未 収 金 ②	196,070,102	209,586,598	△ 13,516,496	△ 6.4
未 払 金 ③	118,911,922	246,291,025	△ 127,379,103	△ 51.7
預 り 金 ④	10,574,364	11,109,851	△ 535,487	△ 4.8
①+②-③-④ 内部留保資金 ⑤	1,919,842,586	1,935,332,225	△ 15,489,639	△ 0.8
⑤の引当金	114,374,000	106,603,000	7,771,000	7.3
内訳 損益勘定留保資金	1,805,468,586	1,828,729,225	△ 23,260,639	△ 1.3
繰越建設改良資金	0	0	0	-

(注) 旧洛東病院分を含む。

( キャッシュ・フロー計算書 )

当年度の資金変動の状況は、次表のとおり、業務活動によるキャッシュ・フローは△1億2,984万円、投資活動によるキャッシュ・フローは△1,489万円、財務活動によるキャッシュ・フローは1,485万円であり、この結果、1億2,989万円の資金の減少となっている。

キャッシュ・フロー計算書

区 分		平成28年度	平成27年度	前 年 度 比 較	
		A	B	C (A-B)	C/B
		円	円	円	%
業務活動	業務活動による キャッシュ・フロー①	△ 129,840,689	110,511,095	△ 240,351,784	△ 217.5
	当年度純利益	△ 105,010,297	△ 148,260,166	43,249,869	△ 29.2
	減価償却費	105,212,061	102,711,400	2,500,661	2.4
	資産減耗費	595,445	533,888	61,557	11.5
	貸倒引当金の増減額	126,858	201,546	△ 74,688	△ 37.1
	賞与引当金の増減額	6,967,000	△ 567,727	7,534,727	△ 1327.2
	法定福利費引当金の増減額	804,000	1,333,289	△ 529,289	△ 39.7
	長期前受金戻入額	△ 3,762,405	△ 3,762,405	0	0.0
	受取利息配当金	△ 431,393	△ 796,316	364,923	△ 45.8
	支払利息及び企業債取扱諸費	4,891,811	6,794,781	△ 1,902,970	△ 28.0
	未収金の増減額	13,516,496	48,295,684	△ 34,779,188	△ 72.0
	未払金の増減額	△ 127,379,103	105,007,734	△ 232,386,837	△ 221.3
	貯蔵品の増減額	1,958,456	611,984	1,346,472	220.0
	前払金の増減額	△ 25,400,000	0	△ 25,400,000	皆増
	預り金の増減額	△ 535,487	1,291,873	△ 1,827,360	△ 141.5
	その他資産の増減額	3,066,287	3,113,995	△ 47,708	△ 1.5
	小計	△ 125,380,271	116,509,560	△ 241,889,831	△ 207.6
	利息の受取額	431,393	796,316	△ 364,923	△ 45.8
利息の支払額	△ 4,891,811	△ 6,794,781	1,902,970	△ 28.0	
投資活動	投資活動による キャッシュ・フロー②	△ 14,894,300	△ 28,805,948	13,911,648	△ 48.3
	有形固定資産の取得による支出	△ 14,894,300	△ 28,805,948	13,911,648	△ 48.3
財務活動	財務活動による キャッシュ・フロー③	14,847,256	30,102,053	△ 15,254,797	△ 50.7
	建設改良費等の財源に充てるための 企業債による収入	95,000,000	62,000,000	33,000,000	53.2
	建設改良費等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 146,502,744	△ 138,431,947	△ 8,070,797	5.8
	その他の企業債による収入	0	38,000,000	△ 38,000,000	皆減
	その他の企業債の償還による支出	0	△ 49,200,000	49,200,000	皆減
	一般会計からの出資による収入	67,430,000	118,814,000	△ 51,384,000	△ 43.2
	リース債務の返済による支出	△ 1,080,000	△ 1,080,000	0	0.0
	①+②+③	△ 129,887,733	111,807,200	△ 241,694,933	△ 216.2
	資金増加額	△ 129,887,733	111,807,200	△ 241,694,933	△ 216.2
	資金期首残額	1,983,146,503	1,871,339,303	111,807,200	6.0
	資金期末残額	1,853,258,770	1,983,146,503	△ 129,887,733	△ 6.5

(注) 旧洛東病院分を含む。

《参考資料》

1 過去10年間の患者数等の推移

洛 南 病 院						
	入院患者数等			外来患者数等		
	延べ入院患者数		病床利用 率 (%)	延べ外来患者数		一日平均 患者数
	(人)	指数		(人)	指数	
19	74,596	100.0	79.6	34,498	100.0	140.8
20	74,802	100.3	80.1	35,994	104.3	148.1
21	71,026	95.2	76.0	36,461	105.7	150.7
22	74,171	99.4	79.4	37,593	109.0	154.7
23	71,555	95.9	76.4	37,181	107.8	152.4
24	69,041	92.6	73.9	37,410	108.4	152.7
25	71,638	96.0	76.7	38,024	110.2	155.8
26	71,962	96.5	77.0	40,123	116.3	164.4
27	69,365	93.0	74.0	40,302	116.8	165.9
28	68,680	92.1	73.5	40,204	116.5	165.4

2 過去10年間の医業収益及び医業費用等の推移

洛 南 病 院					
	医 業 収 益		医 業 費 用		医業収支比率 (%)
	(千円)	指数	(千円)	指数	
19	1,554,486	100.0	2,444,924	100.0	63.6
20	1,563,366	100.6	2,456,161	100.5	63.7
21	1,508,763	97.1	2,291,108	93.7	65.9
22	1,627,988	104.7	2,488,640	101.8	65.4
23	1,580,470	101.7	2,400,234	98.2	65.8
24	1,564,461	100.6	2,381,165	97.4	65.7
25	1,643,203	105.7	2,319,708	94.9	70.8
26	1,687,324	108.5	2,334,641	95.5	72.3
27	1,714,896	110.3	2,500,978	102.3	68.6
28	1,758,014	113.1	2,409,820	98.6	73.0



# 公營企業會計決算審查參考資料



区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金 額	増減額	金 額	増減額	前年度比較	金 額	増減額	前年度比較	金 額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
営業収益	357,686	10,170	426,141	68,455	19.1	408,644	△ 17,497	△ 4.1	393,326	△ 15,318	△ 3.7
水力発電電力料	353,365	56,023	377,568	24,203	6.8	363,985	△ 13,583	△ 3.6	351,545	△ 12,440	△ 3.4
風力発電電力料	3,985	△ 45,905	48,081	44,096	1106.5	44,166	△ 3,915	△ 8.1	41,288	△ 2,878	△ 6.5
営業雑収益	336	52	492	156	46.4	493	1	0.2	493	0	0.0
営業費用	462,977	54,200	440,239	△ 22,738	△ 4.9	654,106	213,867	48.6	458,671	△ 195,435	△ 29.9
水力発電費	263,048	△ 7,648	266,027	2,979	1.1	223,412	△ 42,615	△ 16.0	259,391	35,979	16.1
風力発電費	144,297	61,129	115,457	△ 28,840	△ 20.0	358,995	243,538	210.9	139,992	△ 219,003	△ 61.0
一般管理費	55,632	719	58,755	3,123	5.6	71,699	12,944	22.0	59,288	△ 12,411	△ 17.3
営業損益	△ 105,291	△ 44,030	△ 14,098	91,193	△ 86.6	△ 245,462	△ 231,364	1641.1	△ 65,345	180,117	△ 73.4
財務収益	1,201	△ 263	917	△ 284	△ 23.6	648	△ 269	△ 29.3	267	△ 381	△ 58.8
受取利息	1,201	△ 263	917	△ 284	△ 23.6	648	△ 269	△ 29.3	267	△ 381	△ 58.8
事業外収益	73,570	66,653	34,125	△ 39,445	△ 53.6	111,091	76,966	225.5	91,555	△ 19,536	△ 17.6
補助金	—	—	—	—	—	4,621	4,621	皆増	0	△ 4,621	皆減
長期前受金戻入	—	—	32,099	32,099	皆増	91,696	59,597	185.7	19,527	△ 72,169	△ 78.7
雑収益	73,570	66,653	2,026	△ 71,544	△ 97.2	14,774	12,748	629.2	72,028	57,254	387.5
財務費用	7,919	△ 1,570	6,323	△ 1,596	△ 20.2	4,699	△ 1,624	△ 25.7	3,048	△ 1,651	△ 35.1
支払利息及び企業債利息取扱諸費	7,919	△ 1,570	6,323	△ 1,596	△ 20.2	4,699	△ 1,624	△ 25.7	3,048	△ 1,651	△ 35.1
事業外費用	2,328	2,328	0	△ 2,328	皆減	0	0	—	342	342	皆増
雑支出	2,328	2,328	0	△ 2,328	皆減	0	0	—	342	342	皆増
経常損益	△ 40,767	21,602	14,621	55,388	△ 135.9	△ 138,422	△ 153,043	△ 1046.7	23,087	161,509	△ 116.7
特別利益	0	0	17,051	17,051	皆増	263	△ 16,788	△ 98.5	0	△ 263	皆減
その他特別利益	0	0	17,051	17,051	皆増	263	△ 16,788	△ 98.5	0	△ 263	皆減
特別損失	—	—	79,674	79,674	皆増	0	△ 79,674	皆減	0	0	—
過年度損益修正損	—	—	72,229	72,229	皆増	0	△ 72,229	皆減	0	0	—
その他特別損失	—	—	7,445	7,445	皆増	0	△ 7,445	皆減	0	0	—
当年度純利益	△ 40,767	21,602	△ 48,002	△ 7,235	17.7	△ 138,159	△ 90,157	187.8	23,087	161,246	△ 116.7
前年度繰越欠損金	90,811	62,369	131,578	40,767	44.9	179,580	48,002	36.5	317,739	138,159	76.9
当年度未処分利益剰余金	△ 131,578	△ 40,767	△ 179,580	△ 48,002	36.5	△ 317,739	△ 138,159	76.9	△ 294,652	23,087	△ 7.3

## 費用の概要

(税込)

区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
職員給与費	95,710	19.7	176,346	31.5	84.3	107,639	15.7	△ 39.0	106,911	21.7	△ 0.7
修繕費	41,403	8.5	80,762	14.4	95.1	25,105	3.7	△ 68.9	26,741	5.4	6.5
市町村交付金	15,490	3.2	16,392	2.9	5.8	15,708	2.3	△ 4.2	14,812	3.0	△ 5.7
ダム管理分担金	47,680	9.8	35,269	6.3	△ 26.0	39,573	5.8	12.2	50,827	10.3	28.4
減価償却費	138,350	28.5	159,554	28.5	15.3	125,593	18.3	△ 21.3	120,060	24.4	△ 4.4
支払利息等	7,919	1.6	6,323	1.1	△ 20.2	4,699	0.7	△ 25.7	3,048	0.6	△ 35.1
固定資産除却費	1,588	0.3	342	0.1	△ 78.5	265,013	38.7	77389.2	62,085	12.6	△ 76.6
その他経費	138,330	28.4	84,889	15.2	△ 38.6	101,225	14.8	19.2	108,662	22.0	7.3
計	486,470	100.0	559,877	100.0	15.1	684,555	100.0	22.3	493,146	100.0	△ 28.0

(注) 増減額(千円) = 当年度金額 - 前年度金額、前年度比較(%) = (当年度金額 - 前年度金額) ÷ 前年度金額 × 100 (以下同じ)

比較貸借対照表（電気事業）

区 分	借 方										
	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
固定資産	1,979,138	69.3	1,450,658	63.7	△ 26.7	1,244,367	62.0	△ 14.2	1,129,177	57.2	△ 9.3
電気事業固定資産	1,979,138	69.3	1,450,658	63.7	△ 26.7	1,235,087	61.5	△ 14.9	1,115,213	56.5	△ 9.7
水力発電設備	1,020,429	35.7	960,476	42.2	△ 5.9	960,539	47.8	0.0	887,620	45.0	△ 7.6
風力発電設備	955,023	33.5	487,078	21.4	△ 49.0	272,027	13.6	△ 44.2	225,655	11.4	△ 17.0
業務設備	3,686	0.1	3,104	0.1	△ 15.8	2,521	0.1	△ 18.8	1,938	0.1	△ 23.1
建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	—	9,280	0.5	皆増	13,964	0.7	50.5
水力発電施設改良建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	—	9,280	0.5	皆増	13,964	0.7	50.5
流動資産	874,941	30.7	827,482	36.3	△ 5.4	763,062	38.0	△ 7.8	841,769	42.8	10.3
現金・預金	806,636	28.3	753,425	33.1	△ 6.6	687,873	34.3	△ 8.7	760,565	38.6	10.6
未収金	65,305	2.3	71,057	3.1	8.8	72,189	3.6	1.6	63,304	3.2	△ 12.3
前払金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	14,900	0.8	皆増
その他流動資産	3,000	0.1	3,000	0.1	0.0	3,000	0.1	0.0	3,000	0.2	0.0
資産合計	2,854,079	100.0	2,278,140	100.0	△ 20.2	2,007,429	100.0	△ 11.9	1,970,946	100.0	△ 1.8
固定負債	108,265	3.8	303,803	13.3	180.6	250,433	12.4	△ 17.6	244,496	12.4	△ 2.4
企業債	—	—	138,173	6.1	皆増	68,807	3.4	△ 50.2	53,415	2.7	△ 22.4
建設改良費等の財源に充てる企業債	—	—	138,173	6.1	皆増	68,807	3.4	△ 50.2	53,415	2.7	△ 22.4
引当金	108,265	3.8	165,630	7.2	53.0	181,626	9.0	9.7	191,081	9.7	5.2
退職給付引当金	56,928	2.0	112,106	4.9	96.9	121,188	6.0	8.1	123,729	6.3	2.1
特別修繕引当金	—	—	35,195	1.5	皆増	42,109	2.1	19.6	49,023	2.5	16.4
修繕引当金	51,337	1.8	18,329	0.8	△ 64.3	18,329	0.9	0.0	18,329	0.9	0.0
その他固定負債	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—
流動負債	171,383	6.0	153,231	6.8	△ 10.6	165,744	8.3	8.2	131,639	6.8	△ 20.6
企業債	—	—	68,229	3.0	皆増	69,366	3.5	1.7	15,392	0.8	△ 77.8
建設改良費等の財源に充てる企業債	—	—	68,229	3.0	皆増	69,366	3.5	1.7	15,392	0.8	△ 77.8
未払金	165,947	5.8	73,549	3.2	△ 55.7	84,465	4.2	14.8	104,130	5.3	23.3
引当金	—	—	7,958	0.4	皆増	8,356	0.4	5.0	8,616	0.5	3.1
賞与引当金	—	—	6,763	0.3	皆増	7,024	0.3	3.9	7,248	0.4	3.2
法定福利費引当金	—	—	1,195	0.1	皆増	1,332	0.1	11.5	1,368	0.1	2.7
その他流動負債	5,436	0.2	3,495	0.2	△ 35.7	3,557	0.2	1.8	3,501	0.2	△ 1.6
繰延収益	—	—	186,606	8.2	皆増	94,911	4.7	△ 49.1	75,383	3.8	△ 20.6
長期前受金	—	—	186,606	8.2	皆増	94,911	4.7	△ 49.1	75,383	3.8	△ 20.6
国庫補助金	—	—	186,058	8.2	皆増	94,523	4.7	△ 49.2	75,156	3.8	△ 20.5
その他資本剰余金	—	—	548	0.0	皆増	388	0.0	△ 29.2	227	0.0	△ 41.5
負債合計	279,648	9.8	643,640	28.3	130.2	511,088	25.4	△ 20.6	451,518	23.0	△ 11.7
資本金	2,087,600	73.1	1,814,080	79.6	△ 13.1	1,814,080	90.4	0.0	1,814,080	92.0	0.0
剰余金	486,831	17.1	△ 179,580	△ 7.9	△ 136.9	△ 317,739	△ 15.8	76.9	△ 294,652	△ 15.0	△ 7.3
資本剰余金	618,409	21.7	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—
利益剰余金	△ 131,578	△ 4.6	△ 179,580	△ 7.9	36.5	△ 317,739	△ 15.8	76.9	△ 294,652	△ 15.0	△ 7.3
当年度未処分利益剰余金	△ 131,578	△ 4.6	△ 179,580	△ 7.9	36.5	△ 317,739	△ 15.8	76.9	△ 294,652	△ 15.0	△ 7.3
資本合計	2,574,431	90.2	1,634,500	71.7	△ 36.5	1,496,341	74.6	△ 8.5	1,519,428	77.0	1.5
負債資本合計	2,854,079	100.0	2,278,140	100.0	△ 20.2	2,007,429	100.0	△ 11.9	1,970,946	100.0	△ 1.8

比較損益計算書(水道事業)

区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
営業収益	4,773,785	△ 58,889	4,762,408	△ 11,377	△ 0.2	4,369,649	△ 392,759	△ 8.2	4,525,832	156,183	3.6
給水収益	4,756,233	△ 58,411	4,744,897	△ 11,336	△ 0.2	4,352,583	△ 392,314	△ 8.3	4,508,114	155,531	3.6
その他営業収益	17,552	△ 478	17,511	△ 41	△ 0.2	17,066	△ 445	△ 2.5	17,718	652	3.8
営業費用	4,100,809	55,863	4,103,813	3,004	0.1	4,261,716	157,903	3.8	4,304,620	42,904	1.0
原水、浄水及び送水費	1,957,480	78,447	1,296,031	△ 661,449	△ 33.8	1,520,777	224,746	17.3	1,391,985	△ 128,792	△ 8.5
総係費	120,810	△ 10,348	131,179	10,369	8.6	153,169	21,990	16.8	238,303	85,134	55.6
減価償却費	1,972,366	△ 54,489	2,581,826	609,460	30.9	2,540,843	△ 40,983	△ 1.6	2,597,159	56,316	2.2
資産減耗費	50,153	42,253	94,777	44,624	89.0	46,927	△ 47,850	△ 50.5	77,173	30,246	64.5
営業損益	672,976	△ 114,752	658,595	△ 14,381	△ 2.1	107,933	△ 550,662	△ 83.6	221,212	113,279	105.0
営業外収益	121,392	△ 15,217	585,865	464,473	382.6	554,297	△ 31,568	△ 5.4	531,314	△ 22,983	△ 4.1
受取利息	7,739	△ 2,371	6,227	△ 1,512	△ 19.5	2,859	△ 3,368	△ 54.1	921	△ 1,938	△ 67.8
他会計補助金	113,297	△ 11,421	101,619	△ 11,678	△ 10.3	88,371	△ 13,248	△ 13.0	73,790	△ 14,581	△ 16.5
長期前受金戻入	—	—	477,175	477,175	皆増	462,251	△ 14,924	△ 3.1	454,356	△ 7,895	△ 1.7
雑収益	356	△ 1,425	844	488	137.1	816	△ 28	△ 3.3	2,247	1,431	175.4
営業外費用	953,934	△ 68,794	839,190	△ 114,744	△ 12.0	765,478	△ 73,712	△ 8.8	687,866	△ 77,612	△ 10.1
支払利息及び企業債取扱諸費	885,999	△ 67,333	830,662	△ 55,337	△ 6.2	758,212	△ 72,450	△ 8.7	681,010	△ 77,202	△ 10.2
雑支出	67,935	△ 1,461	8,528	△ 59,407	△ 87.4	7,266	△ 1,262	△ 14.8	6,856	△ 410	△ 5.6
経常損益	△ 159,566	△ 61,175	405,270	564,836	△ 354.0	△ 103,248	△ 508,518	△ 125.5	64,660	167,908	△ 162.6
特別利益	0	0	50,244	50,244	皆増	0	△ 50,244	皆減	0	0	—
過年度損益修正益	0	0	4,520	4,520	皆増	0	△ 4,520	皆減	0	0	—
その他特別利益	—	—	45,724	45,724	皆増	0	△ 45,724	皆減	0	0	—
特別損失	—	—	1,015,508	1,015,508	皆増	0	△ 1,015,508	皆減	0	0	—
減損損失	—	—	982,809	982,809	皆増	0	△ 982,809	皆減	0	0	—
その他特別損失	—	—	32,699	32,699	皆増	0	△ 32,699	皆減	0	0	—
当年度純利益	△ 159,566	△ 61,175	△ 559,994	△ 400,428	250.9	△ 103,248	456,746	△ 81.6	64,660	167,908	△ 162.6
前年度繰越欠損金	282,080	98,391	441,646	159,566	56.6	907,607	465,961	105.5	1,010,855	103,248	11.4
その他未処分利益剰余金変動額	—	—	94,033	94,033	皆増	0	△ 94,033	皆減	0	0	—
当年度未処分利益剰余金	△ 441,646	△ 159,566	△ 907,607	△ 465,961	105.5	△ 1,010,855	△ 103,248	11.4	△ 946,195	64,660	△ 6.4

費用の概要

(税込)

区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
職員給与費	410,176	7.9	473,538	7.6	15.4	459,380	8.9	△ 3.0	544,322	10.6	18.5
修繕費	748,654	14.5	40,667	0.7	△ 94.6	250,923	4.9	517.0	113,484	2.2	△ 54.8
動力費	169,186	3.3	185,353	3.0	9.6	212,080	4.1	14.4	195,570	3.8	△ 7.8
薬品費	57,014	1.1	57,260	0.9	0.4	58,302	1.1	1.8	59,193	1.1	1.5
ダム管理分担費	261,646	5.1	279,803	4.5	6.9	288,787	5.6	3.2	309,033	6.0	7.0
減価償却費	1,972,367	38.1	2,581,826	41.6	30.9	2,540,843	49.2	△ 1.6	2,597,159	50.4	2.2
支払利息等	582,207	11.2	558,661	9.0	△ 4.0	522,826	10.1	△ 6.4	486,096	9.4	△ 7.0
ダム割賦負担金利息	303,792	5.9	272,000	4.4	△ 10.5	235,387	4.6	△ 13.5	194,914	3.8	△ 17.2
その他経費	666,621	12.9	1,756,052	28.3	163.4	592,746	11.5	△ 66.2	655,549	12.7	10.6
計	5,171,663	100.0	6,205,160	100.0	20.0	5,161,274	100.0	△ 16.8	5,155,320	100.0	△ 0.1

比較貸借対照表(水道事業)

区 分	借					方					
	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%	
固定資産	86,447,301	94.4	76,698,075	94.7	△ 11.3	77,206,936	94.2	0.7	75,957,680	95.6	△ 1.6
有形固定資産	58,719,201	64.1	49,696,646	61.4	△ 15.4	49,280,313	60.1	△ 0.8	49,578,015	62.4	0.6
土地	9,898,771	10.8	9,898,771	12.2	0.0	9,898,771	12.1	0.0	9,898,771	12.5	0.0
建物	3,595,830	3.9	2,848,175	3.5	△ 20.8	2,747,574	3.3	△ 3.5	2,591,285	3.3	△ 5.7
構築物	33,553,316	36.7	30,063,393	37.1	△ 10.4	29,164,531	35.6	△ 3.0	29,091,592	36.6	△ 0.3
機械及び装置	11,547,560	12.6	6,778,630	8.4	△ 41.3	7,346,654	9.0	8.4	7,877,630	9.9	7.2
車両運搬具	6,370	0.0	6,314	0.0	△ 0.9	4,841	0.0	△ 23.3	3,498	0.0	△ 27.7
工具器具及び備品	117,354	0.1	101,363	0.2	△ 13.6	117,942	0.1	16.4	115,239	0.1	△ 2.3
無形固定資産	19,868,337	21.7	19,578,563	24.2	△ 1.5	19,827,777	24.2	1.3	19,542,056	24.6	△ 1.4
水利権	716,200	0.8	573,051	0.7	△ 20.0	479,495	0.6	△ 16.3	385,940	0.5	△ 19.5
ダム使用権	19,144,801	20.9	18,999,592	23.5	△ 0.8	19,343,779	23.6	1.8	19,153,029	24.1	△ 1.0
電話加入権	372	0.0	372	0.0	0.0	372	0.0	0.0	372	0.0	0.0
その他権利	6,964	0.0	5,548	0.0	△ 20.3	4,131	0.0	△ 25.5	2,715	0.0	△ 34.3
投資及びその他の資産	1,000,000	1.1	1,000,000	1.2	0.0	560,000	0.7	△ 44.0	300,000	0.4	△ 46.4
長期貸付金	1,000,000	1.1	1,000,000	1.2	0.0	560,000	0.7	△ 44.0	300,000	0.4	△ 46.4
建設仮勘定	6,859,763	7.5	6,422,866	7.9	△ 6.4	7,538,846	9.2	17.4	6,537,609	8.2	△ 13.3
広域的水道拡充建設準備勘定	5,861,369	6.4	5,892,377	7.3	0.5	5,920,410	7.2	0.5	5,804,354	7.3	△ 2.0
水道施設改良建設仮勘定	998,394	1.1	530,489	0.6	△ 46.9	1,618,436	2.0	205.1	733,255	0.9	△ 54.7
流動資産	5,120,543	5.6	4,274,925	5.3	△ 16.5	4,752,841	5.8	11.2	3,549,357	4.4	△ 25.3
現金・預金	4,628,349	5.1	3,800,090	4.7	△ 17.9	4,122,792	5.0	8.5	2,870,313	3.6	△ 30.4
未収金	466,215	0.5	437,898	0.6	△ 6.1	588,457	0.7	34.4	413,665	0.5	△ 29.7
貯蔵品	25,979	0.0	25,979	0.0	0.0	25,979	0.1	0.0	25,979	0.0	0.0
前払金	0	0.0	10,958	0.0	皆増	15,613	0.0	42.5	239,400	0.3	1433.3
資産合計	91,567,844	100.0	80,973,000	100.0	△ 11.6	81,959,777	100.0	1.2	79,507,037	100.0	△ 3.0

区 分	貸 方										
	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較
千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%	
固定負債	11,785,560	12.9	31,722,565	39.2	169.2	30,882,910	37.7	△ 2.6	28,519,034	35.9	△ 7.7
企業債	—	—	22,812,457	28.2	皆増	23,679,589	28.9	3.8	23,488,523	29.5	△ 0.8
建設改良費等の財源に充てる企業債	—	—	22,812,457	28.2	皆増	23,679,589	28.9	3.8	23,488,523	29.5	△ 0.8
引当金	3,288,882	3.6	2,697,920	3.3	△ 18.0	2,311,616	2.8	△ 14.3	2,000,658	2.6	△ 13.5
退職給付引当金	—	—	533,042	0.6	皆増	455,230	0.5	△ 14.6	535,328	0.7	17.6
修繕引当金	—	—	2,164,878	2.7	皆増	1,856,386	2.3	△ 14.2	1,465,330	1.9	△ 21.1
その他固定負債	8,496,678	9.3	6,212,188	7.7	△ 26.9	4,891,705	6.0	△ 21.3	3,029,853	3.8	△ 38.1
流動負債	1,450,248	1.6	4,092,852	5.0	182.2	5,344,968	6.5	30.6	4,724,569	5.9	△ 11.6
企業債	—	—	1,807,166	2.2	皆増	1,912,868	2.3	5.8	1,938,066	2.4	1.3
建設改良費等の財源に充てる企業債	—	—	1,807,166	2.2	皆増	1,912,868	2.3	5.8	1,938,066	2.4	1.3
他会計借入金	—	—	440,000	0.5	皆増	160,000	0.2	△ 63.6	0	0.0	皆減
その他の長期借入金	—	—	440,000	0.5	皆増	160,000	0.2	△ 63.6	0	0.0	皆減
未払金	1,443,061	1.6	793,942	1.0	△ 45.0	2,076,894	2.5	161.6	886,506	1.1	△ 57.3
引当金	—	—	34,652	0.0	皆増	35,195	0.1	1.6	35,977	0.0	2.2
賞与引当金	—	—	29,449	0.0	皆増	29,592	0.1	0.5	30,271	0.0	2.3
法定福利費引当金	—	—	5,203	0.0	皆増	5,603	0.0	7.7	5,706	0.0	1.8
その他流動負債	7,187	0.0	1,017,092	1.3	14051.8	1,160,011	1.4	14.1	1,864,020	2.4	60.7
繰延収益	—	—	10,480,882	13.0	皆増	10,347,258	12.6	△ 1.3	10,171,555	12.8	△ 1.7
長期前受金	—	—	10,355,510	12.8	皆増	10,211,586	12.4	△ 1.4	10,034,663	12.6	△ 1.7
受贈財産評価額	—	—	1,428	0.0	皆増	1,332	0.0	△ 6.7	1,163	0.0	△ 12.7
寄付金	—	—	225	0.0	皆増	221	0.0	△ 1.8	217	0.0	△ 1.8
工事負担金	—	—	169,774	0.2	皆増	162,091	0.2	△ 4.5	154,531	0.2	△ 4.7
国庫補助金	—	—	10,184,083	12.6	皆増	10,047,942	12.2	△ 1.3	9,878,752	12.4	△ 1.7
建設仮勘定長期前受金	—	—	125,372	0.2	皆増	135,672	0.2	8.2	136,892	0.2	0.9
国庫補助金	—	—	125,372	0.2	皆増	135,672	0.2	8.2	136,892	0.2	0.9
負債合計	13,235,808	14.5	46,296,299	57.2	249.8	46,575,136	56.8	0.6	43,415,158	54.6	△ 6.8
資本金	58,056,548	63.4	33,180,665	41.0	△ 42.8	33,991,853	41.5	2.4	34,634,431	43.6	1.9
剰余金	20,275,488	22.1	1,496,036	1.8	△ 92.6	1,392,788	1.7	△ 6.9	1,457,448	1.8	4.6
資本剰余金	20,717,134	22.6	2,403,643	2.9	△ 88.4	2,403,643	2.9	0.0	2,403,643	3.0	0.0
受贈財産評価額	8,370	0.0	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—
寄付金	1,530	0.0	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—
工事負担金	271,479	0.3	7,857	0.0	△ 97.1	7,857	0.0	0.0	7,857	0.0	0.0
国庫補助金	20,435,755	22.3	2,395,786	2.9	△ 88.3	2,395,786	2.9	0.0	2,395,786	3.0	0.0
利益剰余金	△ 441,646	△ 0.5	△ 907,607	△ 1.1	105.5	△ 1,010,855	△ 1.2	11.4	△ 946,195	△ 1.2	△ 6.4
当年度未処分利益剰余金	△ 441,646	△ 0.5	△ 907,607	△ 1.1	105.5	△ 1,010,855	△ 1.2	11.4	△ 946,195	△ 1.2	△ 6.4
資本合計	78,332,036	85.5	34,676,701	42.8	△ 55.7	35,384,641	43.2	2.0	36,091,879	45.4	2.0
負債資本合計	91,567,844	100.0	80,973,000	100.0	△ 11.6	81,959,777	100.0	1.2	79,507,037	100.0	△ 3.0

比較損益計算書(工業用水道事業)

区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
営業収益	210,197	△ 990	212,747	2,550	1.2	214,232	1,485	0.7	214,558	326	0.2
給水収益	210,111	△ 909	212,671	2,560	1.2	214,156	1,485	0.7	214,480	324	0.2
その他営業収益	86	△ 81	76	△ 10	△ 11.6	76	0	0.0	78	2	2.6
営業費用	194,732	△ 5,409	264,346	69,614	35.7	247,125	△ 17,221	△ 6.5	260,988	13,863	5.6
原水、浄水及び送水費	111,633	△ 7,618	135,878	24,245	21.7	119,290	△ 16,588	△ 12.2	126,850	7,560	6.3
総係費	18,506	297	18,164	△ 342	△ 1.8	18,561	397	2.2	28,995	10,434	56.2
減価償却費	63,564	987	108,668	45,104	71.0	99,868	△ 8,800	△ 8.1	105,143	5,275	5.3
資産減耗費	1,029	925	1,636	607	59.0	9,406	7,770	474.9	0	△ 9,406	皆減
営業損益	15,465	4,419	△ 51,599	△ 67,064	△ 433.7	△ 32,893	18,706	△ 36.3	△ 46,430	△ 13,537	41.2
営業外収益	2,029	164	58,933	56,904	2,804.5	54,664	△ 4,269	△ 7.2	47,772	△ 6,892	△ 12.6
受取利息	1,988	168	1,377	△ 611	△ 30.7	834	△ 543	△ 39.4	315	△ 519	△ 62.2
長期前受金戻入	—	—	57,468	57,468	皆増	53,812	△ 3,656	△ 6.4	47,445	△ 6,367	△ 11.8
雑収益	41	△ 4	88	47	114.6	18	△ 70	△ 79.5	12	△ 6	△ 33.3
営業外費用	910	△ 90	818	△ 92	△ 10.1	722	△ 96	△ 11.7	624	△ 98	△ 13.6
支払利息及び企業債取扱諸費	910	△ 90	818	△ 92	△ 10.1	722	△ 96	△ 11.7	624	△ 98	△ 13.6
経常損益	16,584	4,673	6,516	△ 10,068	△ 60.7	21,049	14,533	223.0	718	△ 20,331	△ 96.6
特別利益	0	0	17,560	17,560	皆増	0	△ 17,560	皆減	0	0	—
過年度損益修正益	—	—	13,342	13,342	皆増	0	△ 13,342	皆減	0	0	—
その他特別利益	—	—	4,218	4,218	皆増	0	△ 4,218	皆減	0	0	—
特別損失	—	—	3,603	3,603	皆増	0	△ 3,603	皆減	0	0	—
その他特別損失	—	—	3,603	3,603	皆増	0	△ 3,603	皆減	0	0	—
当年度純利益	16,584	4,673	20,473	3,889	23.5	21,049	576	2.8	718	△ 20,331	△ 96.6
前年度繰越欠損金	0	0	0	0	—	0	0	—	0	0	—
その他未処分利益剰余金変動額	—	—	643,573	643,573	皆増	20,473	△ 623,100	△ 96.8	21,049	576	2.8
当年度未処分利益剰余金	16,584	4,673	664,046	647,462	3,904.1	41,522	△ 622,524	△ 93.7	21,767	△ 19,755	△ 47.6

費用の概要

(税込)

区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	構成比	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較	金額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
職員給与費	46,829	23.5	52,411	18.9	11.9	45,609	17.8	△ 13.0	57,628	21.4	26.4
修繕力費	19,605	9.8	47,795	17.3	143.8	23,317	9.1	△ 51.2	33,153	12.3	42.2
薬品費	40,987	20.5	45,054	16.3	9.9	41,079	16.0	△ 8.8	37,373	13.9	△ 9.0
減価償却費	2,572	1.3	2,617	0.9	1.7	1,599	0.6	△ 38.9	1,054	0.4	△ 34.1
固定資産除却費	63,564	31.8	108,668	39.3	71.0	99,868	38.9	△ 8.1	105,142	39.1	5.3
支払利息等	1,029	0.5	1,636	0.6	59.0	9,424	3.7	476.0	0	0.0	皆減
その他経費	911	0.5	818	0.3	△ 10.2	722	0.3	△ 11.7	624	0.2	△ 13.6
計	24,134	12.1	17,809	6.4	△ 26.2	34,919	13.6	96.1	34,217	12.7	△ 2.0
	199,631	100.0	276,808	100.0	38.7	256,537	100.0	△ 7.3	269,191	100.0	4.9

比較貸借対照表(工業用水道事業)

区 分	借 方											
	平成25年度			平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%	
固定資産	3,268,178	73.2	2,409,521	69.3	△ 26.3	2,409,715	72.1	0.0	2,562,121	76.9	6.3	
有形固定資産	3,092,731	69.2	2,074,412	59.7	△ 32.9	2,070,771	62.0	△ 0.2	1,967,231	59.1	△ 5.0	
土地	64,834	1.4	64,834	1.9	0.0	65,135	2.0	0.5	65,135	2.0	0.0	
建物	136,947	3.1	70,395	2.0	△ 48.6	66,165	2.0	△ 6.0	62,474	1.9	△ 5.6	
構築物	1,946,021	43.6	1,353,064	38.9	△ 30.5	1,303,464	39.0	△ 3.7	1,254,969	37.7	△ 3.7	
機械及び装置	940,394	21.1	582,047	16.8	△ 38.1	632,298	18.9	8.6	581,072	17.4	△ 8.1	
車両運搬具	1,588	0.0	1,242	0.0	△ 21.8	896	0.0	△ 27.9	549	0.0	△ 38.7	
工具器具及び備品	377	0.0	260	0.0	△ 31.0	243	0.0	△ 6.5	462	0.0	90.1	
その他有形固定資産	2,570	0.0	2,570	0.1	0.0	2,570	0.1	0.0	2,570	0.1	0.0	
無形固定資産	3,216	0.1	2,658	0.1	△ 17.4	2,099	0.0	△ 21.0	1,541	0.0	△ 26.6	
水利権	1,452	0.0	1,243	0.0	△ 14.4	1,032	0.0	△ 17.0	823	0.0	△ 20.3	
電話加入権	50	0.0	50	0.0	0.0	50	0.0	0.0	50	0.0	0.0	
その他権利	1,714	0.1	1,365	0.1	△ 20.4	1,017	0.0	△ 25.5	668	0.0	△ 34.3	
建設仮勘定	172,231	3.9	332,451	9.5	93.0	336,845	10.1	1.3	593,349	17.8	76.1	
工業用水道施設改良建設仮勘定	172,231	3.9	332,451	9.5	93.0	336,845	10.1	1.3	593,349	17.8	76.1	
流動資産	1,195,224	26.8	1,066,265	30.7	△ 10.8	934,760	27.9	△ 12.3	771,996	23.1	△ 17.4	
現金・預金	1,104,239	24.8	989,303	28.5	△ 10.4	905,735	27.1	△ 8.4	730,635	21.9	△ 19.3	
未収金	90,985	2.0	76,962	2.2	△ 15.4	29,025	0.8	△ 62.3	40,296	1.2	38.8	
前払金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	1,065	0.0	皆増	
資産合計	4,463,402	100.0	3,475,786	100.0	△ 22.1	3,344,475	100.0	△ 3.8	3,334,117	100.0	△ 0.3	

区 分	貸 方										
	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%
固定負債	185,383	4.2	188,044	5.4	1.4	163,429	4.9	△ 13.1	174,129	5.2	6.5
企業債	—	—	20,221	0.6	皆増	17,085	0.5	△ 15.5	13,848	0.4	△ 18.9
建設改良費等の財源に充てる企業債	—	—	20,221	0.6	皆増	17,085	0.5	△ 15.5	13,848	0.4	△ 18.9
引当金	185,383	4.2	167,823	4.8	△ 9.5	146,344	4.4	△ 12.8	160,281	4.8	9.5
退職給付引当金	—	—	52,401	1.5	皆増	30,922	0.9	△ 41.0	44,859	1.3	45.1
修繕引当金	—	—	115,422	3.3	皆増	115,422	3.5	0.0	115,422	3.5	0.0
流動負債	187,617	4.2	170,016	4.9	△ 9.4	96,083	2.8	△ 43.5	121,752	3.6	26.7
企業債	—	—	3,037	0.1	皆増	3,136	0.1	3.3	3,237	0.1	3.2
建設改良費等の財源に充てる企業債	—	—	3,037	0.1	皆増	3,136	0.1	3.3	3,237	0.1	3.2
未払金	187,416	4.2	162,998	4.7	△ 13.0	85,171	2.5	△ 47.7	110,310	3.3	29.5
引当金	—	—	3,767	0.1	皆増	3,700	0.1	△ 1.8	3,544	0.1	△ 4.2
賞与引当金	—	—	3,201	0.1	皆増	3,108	0.1	△ 2.9	2,981	0.1	△ 4.1
法定福利費引当金	—	—	566	0.0	皆増	592	0.0	4.6	563	0.0	△ 4.9
その他流動負債	201	0.0	214	0.0	6.5	4,076	0.1	1,804.7	4,661	0.1	14.4
繰延収益	—	—	1,240,670	35.7	皆増	1,186,858	35.5	△ 4.3	1,139,413	34.3	△ 4.0
長期前受金	—	—	1,157,711	33.3	皆増	1,104,501	33.0	△ 4.6	1,057,056	31.8	△ 4.3
受贈財産評価額	—	—	224,953	6.5	皆増	216,914	6.5	△ 3.6	208,972	6.3	△ 3.7
工事負担金	—	—	504,285	14.5	皆増	483,351	14.4	△ 4.2	466,032	14.0	△ 3.6
国庫補助金	—	—	210,198	6.0	皆増	198,420	5.9	△ 5.6	188,695	5.7	△ 4.9
その他資本剰余金	—	—	218,275	6.3	皆増	205,816	6.2	△ 5.7	193,357	5.8	△ 6.1
建設仮勘定長期前受金	—	—	82,959	2.4	皆増	82,357	2.5	△ 0.7	82,357	2.5	0.0
国庫補助金	—	—	82,959	2.4	皆増	82,357	2.5	△ 0.7	82,357	2.5	0.0
負債合計	373,000	8.4	1,598,730	46.0	328.6	1,446,370	43.2	△ 9.5	1,435,294	43.1	△ 0.8
資本金	210,205	4.7	184,005	5.3	△ 12.5	1,790,739	53.6	873.2	1,811,212	54.3	1.1
剰余金	3,880,197	86.9	1,693,051	48.7	△ 56.4	107,366	3.2	△ 93.7	87,611	2.6	△ 18.4
資本剰余金	3,863,613	86.5	1,029,005	29.6	△ 73.4	65,844	2.0	△ 93.6	65,844	2.0	0.0
受贈財産評価額	385,373	8.6	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—
工事負担金	2,487,637	55.7	1,010,832	29.1	△ 59.4	49,290	1.5	△ 95.1	49,290	1.5	0.0
国庫補助金	662,341	14.8	16,554	0.5	△ 97.5	16,554	0.5	0.0	16,554	0.5	0.0
その他資本剰余金	328,262	7.4	1,619	0.0	△ 99.5	0	0.0	皆減	0	0.0	—
利益剰余金	16,584	0.4	664,046	19.1	3,904.1	41,522	1.2	△ 93.7	21,767	0.6	△ 47.6
当年度未処分利益剰余金	16,584	0.4	664,046	19.1	3,904.1	41,522	1.2	△ 93.7	21,767	0.6	△ 47.6
資本合計	4,090,402	91.6	1,877,056	54.0	△ 54.1	1,898,105	56.8	1.1	1,898,823	56.9	0.0
負債資本合計	4,463,402	100.0	3,475,786	100.0	△ 22.1	3,344,475	100.0	△ 3.8	3,334,117	100.0	△ 0.3



比較損益計算書（病院事業）

区 分	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度		
	金額	増減額	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較	金額	増減額	前年度比較
	千円	千円	千円	千円	%	千円	千円	%	千円	千円	%
医業収益	1,643,203	△ 5,304,189	1,687,324	44,121	2.7	1,714,896	27,572	1.6	1,758,014	43,118	2.5
入院収益	1,335,099	△ 3,942,026	1,360,984	25,885	1.9	1,380,302	19,318	1.4	1,426,149	45,847	3.3
外来収益	302,133	△ 1,246,212	321,949	19,816	6.6	328,182	6,233	1.9	324,763	△ 3,419	△ 1.0
その他医業収益	5,971	△ 115,951	4,391	△ 1,580	△ 26.5	6,412	2,021	46.0	7,102	690	10.8
医業費用	2,320,361	△ 5,826,421	2,335,460	15,099	0.7	2,501,911	166,451	7.1	2,413,632	△ 88,279	△ 3.5
給与費	1,716,515	△ 3,099,387	1,703,936	△ 12,579	△ 0.7	1,861,435	157,499	9.2	1,752,146	△ 109,289	△ 5.9
材料費	210,258	△ 1,192,385	208,620	△ 1,638	△ 0.8	220,892	12,272	5.9	220,640	△ 252	△ 0.1
経費	297,128	△ 1,045,701	314,906	17,778	6.0	310,517	△ 4,389	△ 1.4	329,005	18,488	6.0
減価償却費	90,477	△ 431,093	101,955	11,478	12.7	102,711	756	0.7	105,212	2,501	2.4
資産減耗費	466	△ 3,411	718	252	54.1	534	△ 184	△ 25.6	596	62	11.6
研究研修費	5,517	△ 54,444	5,325	△ 192	△ 3.5	5,822	497	9.3	6,033	211	3.6
医業損益	△ 677,158	522,232	△ 648,136	29,022	△ 4.3	△ 787,015	△ 138,879	21.4	△ 655,618	131,397	△ 16.7
医業外収益	663,313	△ 466,681	619,511	△ 43,802	△ 6.6	694,145	74,634	12.0	605,465	△ 88,680	△ 12.8
受取利息配当金	1,148	795	1,362	214	18.6	797	△ 565	△ 41.5	431	△ 366	△ 45.9
他会計補助金	655,298	△ 422,500	608,286	△ 47,012	△ 7.2	682,463	74,177	12.2	594,024	△ 88,439	△ 13.0
補助金	0	△ 19,685	0	0	—	0	0	—	0	0	—
長期前受金戻入	—	—	3,762	3,762	皆増	3,762	0	0.0	3,762	0	0.0
その他医業外収益	6,867	△ 25,291	6,101	△ 766	△ 11.2	7,123	1,022	16.8	7,248	125	1.8
医業外費用	38,707	△ 230,736	54,050	15,343	39.6	54,634	584	1.1	52,764	△ 1,870	△ 3.4
支払利息及び企業債取扱諸費	10,348	△ 81,702	8,630	△ 1,718	△ 16.6	6,795	△ 1,835	△ 21.3	4,892	△ 1,903	△ 28.0
繰延勘定償却	2,261	△ 35,377	0	△ 2,261	皆減	0	0	—	0	0	—
長期前払消費税償却	—	—	2,869	2,869	皆増	3,114	245	8.5	3,066	△ 48	△ 1.5
雑損失	26,098	△ 113,657	42,551	16,453	63.0	44,725	2,174	5.1	44,806	81	0.2
看護学校収益	0	△ 177,406	—	—	—	—	—	—	—	—	—
他会計補助金	0	△ 162,651	—	—	—	—	—	—	—	—	—
その他看護学校収益	0	△ 14,755	—	—	—	—	—	—	—	—	—
看護学校費用	0	△ 169,592	—	—	—	—	—	—	—	—	—
給与費	0	△ 103,894	—	—	—	—	—	—	—	—	—
その他経費	0	△ 65,698	—	—	—	—	—	—	—	—	—
経常損益	△ 52,552	278,473	△ 82,675	△ 30,123	57.3	△ 147,504	△ 64,829	78.4	△ 102,917	44,587	△ 30.2
特別利益	97,971	50,437	22,051	△ 75,920	△ 77.5	890	△ 21,161	△ 96.0	1,621	731	82.1
過年度損益修正益	97,971	52,218	2,000	△ 95,971	△ 98.0	890	△ 1,110	△ 55.5	1,621	731	82.1
その他特別利益	0	△ 1,781	20,051	20,051	皆増	0	△ 20,051	皆減	0	0	—
特別損失	4,614,586	4,565,336	102,486	△ 4,512,100	△ 97.8	1,647	△ 100,839	△ 98.4	3,714	2,067	125.5
当年度純損益	△ 4,569,167	△ 4,236,426	△ 163,110	4,406,057	△ 96.4	△ 148,261	14,849	△ 9.1	△ 105,010	43,251	△ 29.2
前年度繰越欠損金	17,349,957	332,741	21,919,124	4,569,167	26.3	21,974,063	54,939	0.3	22,122,324	148,261	0.7
その他未処分利益剰余金変動額	—	—	△ 108,171	△ 108,171	皆増	0	108,171	皆減	0	0	—
当年度未処理欠損金	21,919,124	4,569,167	21,974,063	54,939	0.3	22,122,324	148,261	0.7	22,227,334	105,010	0.5

比較貸借対照表（病院事業）

区 分	借						方					
	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度			
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	
	千円	%	千円	%	%	千円	%	%	千円	%	%	
固定資産	2,786,577	54.8	2,728,455	56.1	△ 2.1	2,650,901	54.7	△ 2.8	2,556,922	55.1	△ 3.5	
有形固定資産	2,785,896	54.8	2,672,850	54.9	△ 4.1	2,608,929	53.8	△ 2.4	2,528,535	54.5	△ 3.1	
土地	942,410	18.6	942,410	19.4	0.0	942,410	19.4	0.0	942,410	20.3	0.0	
建物	1,464,444	28.8	1,410,503	28.9	△ 3.7	1,370,092	28.3	△ 2.9	1,321,192	28.5	△ 3.6	
構築物	214,278	4.2	203,432	4.2	△ 5.1	192,586	4.0	△ 5.3	181,740	3.9	△ 5.6	
器械備品	163,374	3.2	115,584	2.4	△ 29.3	103,216	2.1	△ 10.7	81,364	1.8	△ 21.2	
車両	1,390	0.0	921	0.0	△ 33.7	625	0.0	△ 32.1	379	0.0	△ 39.4	
建設仮勘定	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	1,450	0.0	皆増	
無形固定資産	681	0.0	32,147	0.7	4620.6	21,628	0.5	△ 32.7	11,110	0.2	△ 48.6	
電話加入権	681	0.0	681	0.0	0.0	681	0.0	0.0	681	0.0	0.0	
ソフトウェア	0	0.0	28,316	0.6	皆増	18,877	0.4	△ 33.3	9,439	0.2	△ 50.0	
リース資産	0	0.0	3,150	0.1	皆増	2,070	0.1	△ 34.3	990	0.0	△ 52.2	
投資	0	0.0	23,458	0.5	皆増	20,344	0.4	△ 13.3	17,277	0.4	△ 15.1	
長期前払消費税	0	0.0	18,458	0.4	皆増	15,344	0.3	△ 16.9	12,277	0.3	△ 20.0	
保管有価証券	0	0.0	5,000	0.1	皆増	5,000	0.1	0.0	5,000	0.1	0.0	
流動資産	2,282,081	44.8	2,136,844	43.9	△ 6.4	2,199,542	45.3	2.9	2,079,452	44.9	△ 5.5	
現金・預金	2,003,099	39.4	1,871,339	38.4	△ 6.6	1,983,146	40.9	6.0	1,853,259	40.0	△ 6.5	
未収金	265,543	5.2	257,882	5.3	△ 2.9	209,587	4.3	△ 18.7	196,070	4.2	△ 6.4	
貸倒引当金	0	0.0	△ 499	△ 0.0	皆増	△ 701	△ 0.0	40.5	△ 828	△ 0.0	18.1	
貯蔵品	8,439	0.2	8,122	0.2	△ 3.8	7,510	0.1	△ 7.5	5,551	0.1	△ 26.1	
前払金	0	0.0	0	0.0	—	0	0.0	—	25,400	0.6	皆増	
その他流動資産	5,000	0.0	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
繰延勘定	19,833	0.4	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
控除対象外消費税額	19,833	0.4	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
資産合計	5,088,491	100.0	4,865,299	100.0	△ 4.4	4,850,443	100.0	△ 0.3	4,636,374	100.0	△ 4.4	

区 分	貸						方					
	平成25年度		平成26年度			平成27年度			平成28年度			
	金 額	構成比	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	金 額	構成比	前年度比較	
固定負債	190,249	3.7	431,536	8.9	126.8	383,953	7.9	△ 11.0	377,362	8.1	△ 1.7	
企業債	52,800	1.0	424,466	8.7	703.9	377,963	7.8	△ 11.0	372,362	8.0	△ 1.5	
リース債務	0	0.0	2,070	0.1	皆増	990	0.0	△ 52.2	0	0.0	皆減	
引当金	137,449	2.7	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
その他固定負債	0	0.0	5,000	0.1	皆増	5,000	0.1	0.0	5,000	0.1	0.0	
流動負債	101,308	2.0	445,651	9.1	339.9	511,587	10.6	14.8	345,451	7.5	△ 32.5	
企業債	0	0.0	187,632	3.8	皆増	146,503	3.0	△ 21.9	100,601	2.2	△ 31.3	
リース債務	0	0.0	1,080	0.0	皆増	1,080	0.0	0.0	990	0.0	△ 8.3	
引当金	0	0.0	105,838	2.2	皆増	106,603	2.2	0.7	114,374	2.5	7.3	
未払金	84,082	1.7	141,283	2.9	68.0	246,291	5.1	74.3	118,912	2.6	△ 51.7	
預り金	12,226	0.2	9,818	0.2	△ 19.7	11,110	0.3	13.2	10,574	0.2	△ 4.8	
その他流動負債	5,000	0.1	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
繰延収益	0	0.0	97,046	2.0	皆増	93,284	1.9	△ 3.9	89,522	1.9	△ 4.0	
長期前受金	0	0.0	208,980	4.3	皆増	208,980	4.3	0.0	208,980	4.5	0.0	
長期前受金収益化累計額	0	0.0	△ 111,934	△ 2.3	皆増	△ 115,696	△ 2.4	3.4	△ 119,458	△ 2.6	3.3	
負債合計	291,557	5.7	974,233	20.0	234.1	988,824	20.4	1.5	812,335	17.5	△ 17.8	
資本金	26,172,433	514.3	25,530,485	524.8	△ 2.5	25,649,298	528.8	0.5	25,716,728	554.7	0.3	
自己資本金	25,499,814	501.1	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
借入資本金	672,619	13.2	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
企業債	672,619	13.2	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
資本金	0	0.0	25,530,485	524.8	皆増	25,649,298	528.8	0.5	25,716,728	554.7	0.3	
剰余金	△ 21,375,499	△ 420.1	△ 21,639,419	△ 444.8	1.2	△ 21,787,679	△ 449.2	0.7	△ 21,892,689	△ 472.2	0.5	
資本剰余金	543,624	10.7	334,644	6.9	△ 38.4	334,645	6.9	0.0	334,645	7.2	0.0	
受贈財産評価額	0	0.0	10,823	0.2	皆増	10,824	0.2	0.0	10,824	0.2	0.0	
国庫補助金	0	0.0	321,381	6.6	皆増	321,381	6.6	0.0	321,381	6.9	0.0	
その他資本剰余金	0	0.0	2,440	0.1	皆増	2,440	0.1	0.0	2,440	0.1	0.0	
欠損金	21,919,124	△ 430.8	21,974,063	△ 451.7	0.3	22,122,324	△ 456.1	0.7	22,227,334	△ 479.4	0.5	
当年度未処理欠損金	21,919,124	△ 430.8	0	0.0	皆減	0	0.0	—	0	0.0	—	
前年度未処理欠損金	0	0.0	21,919,124	△ 450.5	皆増	21,974,063	△ 453.0	0.3	22,122,324	△ 477.1	0.7	
当年度純損失	0	0.0	163,110	△ 3.4	皆増	148,261	△ 3.1	△ 9.1	105,010	△ 2.3	△ 29.2	
その他未処分利益剰余金変動額	0	0.0	△ 108,171	2.2	皆増	0	0.0	皆減	0	0.0	—	
資本合計	4,796,934	94.3	3,891,066	80.0	△ 18.9	3,861,619	79.6	△ 0.8	3,824,039	82.5	△ 1.0	
負債資本合計	5,088,491	100.0	4,865,299	100.0	△ 4.4	4,850,443	100.0	△ 0.3	4,636,374	100.0	△ 4.4	

病院等別の収益及び費用の状況

区 分	合 計		洛 南 病 院		( そ の 他 )	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
	円	%	円	%	円	%
病院事業収益	2,365,100,523	100.0	2,360,341,523	100.0	4,759,000	100.0
医業収益	1,758,014,035	74.3	1,758,014,035	74.5	0	0.0
入院収益	1,426,149,029	60.3	1,426,149,029	60.4	0	0.0
外来収益	324,763,146	13.7	324,763,146	13.8	0	0.0
その他医業収益	7,101,860	0.3	7,101,860	0.3	0	0.0
医業外収益	605,465,918	25.6	600,706,918	25.4	4,759,000	100.0
受取利息配当金	431,393	0.0	431,393	0.0	0	0.0
他会計補助金	594,024,000	25.1	589,265,000	25.0	4,759,000	100.0
長期前受金戻入	3,762,405	0.2	3,762,405	0.1	0	0.0
その他医業外収益	7,248,120	0.3	7,248,120	0.3	0	0.0
特別利益	1,620,570	0.1	1,620,570	0.1	0	0.0
過年度損益修正益	1,620,570	0.1	1,620,570	0.1	0	0.0
病院事業費用	2,470,110,820	100.0	2,465,994,178	100.0	4,116,642	100.0
医業費用	2,413,632,146	97.7	2,409,820,089	97.7	3,812,057	92.6
給 与 費	1,752,145,879	70.9	1,752,145,879	71.1	0	0.0
材 料 費	220,639,982	8.9	220,639,982	8.9	0	0.0
経 費	329,005,407	13.3	325,193,350	13.2	3,812,057	92.6
減価償却費	105,212,061	4.3	105,212,061	4.3	0	0.0
資産減耗費	595,445	0.0	595,445	0.0	0	0.0
研究研修費	6,033,372	0.3	6,033,372	0.2	0	0.0
医業外費用	52,764,066	2.1	52,459,481	2.1	304,585	7.4
支払利息及び企業債取扱諸費	4,891,811	0.2	4,891,811	0.2	0	0.0
長期前払消費税償却	3,066,287	0.1	3,066,287	0.1	0	0.0
雑 損 失	44,805,968	1.8	44,501,383	1.8	304,585	7.4
特別損失	3,714,608	0.2	3,714,608	0.2	0	0.0
過年度損益修正損	3,714,608	0.2	3,714,608	0.2	0	0.0
純 損 益	△ 105,010,297	-	△ 105,652,655	-	642,358	-

病院等別の貸借対照表

区 分	合 計		洛 南 病 院		( そ の 他 )	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
	円	%	円	%	円	%
固定資産	2,556,921,906	55.1	2,478,617,972	58.8	78,303,934	18.7
有形固定資産	2,528,535,106	54.5	2,450,231,172	58.1	78,303,934	18.7
土地	942,410,021	20.3	884,458,721	21.0	57,951,300	13.8
建物	1,321,192,102	28.5	1,300,860,946	30.9	20,331,156	4.9
構築物	181,739,992	3.9	181,718,514	4.3	21,478	0.0
器械備品	81,364,672	1.8	81,364,672	1.9	0	0.0
車両	378,319	0.0	378,319	0.0	0	0.0
建設仮勘定	1,450,000	0.0	1,450,000	0.0	0	0.0
無形固定資産	11,109,400	0.2	11,109,400	0.3	0	0.0
電話加入権	680,700	0.0	680,700	0.0	0	0.0
ソフトウェア	9,438,700	0.2	9,438,700	0.3	0	0.0
リース資産	990,000	0.0	990,000	0.0	0	0.0
投資その他の資産	17,277,400	0.4	17,277,400	0.4	0	0.0
長期前払消費税	12,277,400	0.3	12,277,400	0.3	0	0.0
保管有価証券	5,000,000	0.1	5,000,000	0.1	0	0.0
流動資産	2,079,452,427	44.9	1,739,620,289	41.2	339,832,138	81.3
現金・預金	1,853,258,770	40.0	1,513,563,982	35.9	339,694,788	81.2
未収金	196,070,102	4.2	195,826,562	4.6	243,540	0.1
貸倒引当金	△ 827,851	△ 0.0	△ 721,661	△ 0.0	△ 106,190	△ 0.0
貯蔵品	5,551,406	0.1	5,551,406	0.1	0	0.0
前払金	25,400,000	0.6	25,400,000	0.6	0	0.0
資 産 合 計	4,636,374,333	100.0	4,218,238,261	100.0	418,136,072	100.0
固定負債	377,362,397	8.1	377,362,397	9.0	0	0.0
企業債	372,362,397	8.0	372,362,397	8.9	0	0.0
その他の固定負債	5,000,000	0.1	5,000,000	0.1	0	0.0
流動負債	345,451,374	7.5	341,949,474	8.1	3,501,900	0.8
企業債	100,601,088	2.2	100,601,088	2.4	0	0.0
リース債務	990,000	0.0	990,000	0.0	0	0.0
引当金	114,374,000	2.5	114,374,000	2.7	0	0.0
未払金	118,911,922	2.6	115,410,022	2.7	3,501,900	0.8
預り金	10,574,364	0.2	10,574,364	0.3	0	0.0
繰延収益	89,521,466	1.9	89,521,466	2.1	0	0.0
長期前受金	208,980,050	4.5	208,980,050	4.9	0	0.0
長期前受金収益化累計額	△ 119,458,584	△ 2.6	△ 119,458,584	△ 2.8	0	0.0
負 債 合 計	812,335,237	17.5	808,833,337	19.2	3,501,900	0.8
資本金	25,716,728,142	554.7	7,134,926,470	169.1	18,581,801,672	4444.0
資本金	25,716,728,142	554.7	7,134,926,470	169.1	18,581,801,672	4444.0
剰余金	△ 21,892,689,046	△ 472.2	△ 3,725,521,546	△ 88.3	△ 18,167,167,500	△ 4344.8
資本剰余金	334,644,301	7.2	4,053,026	0.1	330,591,275	79.1
受贈財産評価額	10,823,166	0.2	4,053,026	0.1	6,770,140	1.6
国庫補助金	321,381,135	6.9	0	0.0	321,381,135	76.9
その他資本剰余金	2,440,000	0.1	0	0.0	2,440,000	0.6
欠損金	22,227,333,347	△ 479.4	3,729,574,572	△ 88.4	18,497,758,775	△ 4423.9
前年度未処理欠損金	22,122,323,050	△ 477.1	3,623,921,917	△ 85.9	18,498,401,133	△ 4424.0
当年度純損失	105,010,297	△ 2.3	105,652,655	△ 2.5	△ 642,358	0.1
資 本 合 計	3,824,039,096	82.5	3,409,404,924	80.8	414,634,172	99.2
負 債 資 本 合 計	4,636,374,333	100.0	4,218,238,261	100.0	418,136,072	100.0