

〔七〕 経 理

1. 収益的収支の推移
2. 資本的収支の推移
3. 比較損益計算書
4. 比較貸借対照表
5. 収益的収支項目別調べ
6. 資本的収支項目別調べ

1 収益的収支の推移

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | 令和元年度 | |
|----------------|----------|------------------------|------|------------------------|------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 水道事業収益 | | 1,785,932,399 | 100 | 1,722,244,295 | 100 |
| 1. 営業収益 | | 1,568,345,403 | 87.8 | 1,520,054,511 | 88.3 |
| (1) 給水収益 | | 1,489,321,551 | 83.4 | 1,460,012,213 | 84.8 |
| (2) 受託工事収益 | | 0 | 0.0 | 12,698,450 | 0.7 |
| (3) その他営業収益 | | 79,023,852 | 4.4 | 47,343,848 | 2.7 |
| 2. 営業外収益 | | 217,586,996 | 12.2 | 202,189,784 | 11.7 |
| (1) 受取利息 | | 7,622,321 | 0.4 | 5,352,102 | 0.3 |
| (2) 他会計負担金 | | 9,350,528 | 0.5 | 9,143,007 | 0.5 |
| (3) 他会計補助金 | | 7,923,000 | 0.4 | 7,715,000 | 0.4 |
| (4) 加入金 | | 58,094,000 | 3.3 | 46,423,710 | 2.7 |
| (5) 長期前受戻入 | | 128,416,671 | 8.2 | 126,996,629 | 8.4 |
| (6) 雑収益 | | 6,180,476 | 0.3 | 6,559,336 | 0.4 |
| 3. 特別利益 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 水道事業費用 | | 1,402,144,703 | 100 | 1,439,657,008 | 100 |
| 4. 営業費用 | | 1,335,495,610 | 95.2 | 1,376,547,658 | 95.6 |
| (1) 原水及び浄水費 | | 655,044,745 | 46.7 | 644,750,635 | 44.8 |
| (2) 配水及び給水費 | | 109,549,067 | 7.8 | 126,316,133 | 8.8 |
| (3) 受託工事費 | | 0 | 0.0 | 10,262,100 | 0.7 |
| (4) 業務費 | | 95,951,795 | 6.8 | 95,514,943 | 6.6 |
| (5) 総係費 | | 89,864,899 | 6.4 | 91,627,268 | 6.4 |
| (6) 減価償却費 | | 383,276,263 | 27.3 | 386,146,651 | 26.8 |
| (7) 資産減耗費 | | 1,808,841 | 0.1 | 21,929,928 | 1.5 |
| (8) その他営業費用 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 5. 営業外費用 | | 66,649,093 | 4.8 | 63,109,350 | 4.4 |
| (1) 支払利息 | | 65,069,620 | 4.6 | 61,614,018 | 4.3 |
| (2) 繰延勘定償却 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| (3) 雑支出 | | 1,579,473 | 0.1 | 1,495,332 | 0.1 |
| (4) 企業債取扱諸費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 6. 特別損失 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| (1) 減損損失 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| (2) その他特別損失 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 単年度純損益 | | 383,787,696 | | 282,587,287 | |
| 累積剰余金 | | 62,309,675 | | 223,048,686 | |
| (△は欠損金) | | (0) [223,048,685] | | (0) [252,817,986] | |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | 0 | | 0 | |
| 未処分利益剰余金 | | 446,097,371 | | 505,635,973 | |

(注) 累積剰余金(△は欠損金)の項中、()内数字は減債積立金に積み立てた金額である。

[]内 " 建設改良積立金 "

2 資本的収支の推移

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | 令和元年度 | |
|---------------|----------|---------------|------|---------------|------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 資本的収入 | | 103,526,040 | 100 | 137,750,900 | 100 |
| 1. 企業債 | | 50,000,000 | 48.3 | 83,000,000 | 60.3 |
| 2. 工事負担金 | | 2,436,320 | 2.4 | 2,988,700 | 2.2 |
| 3. 固定資産売却代 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 4. 他会計負担金 | | 1,089,720 | 1.1 | 1,762,200 | 1.3 |
| (1) 他会計負担金 | | 1,089,720 | 1.1 | 1,762,200 | 1.3 |
| (2) 他会計補助金 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 5. 投資 | | 50,000,000 | 48.3 | 50,000,000 | 36.3 |
| 資本的支出 | | 370,656,609 | 100 | 497,635,234 | 100 |
| 1. 建設改良費 | | 206,039,746 | 55.6 | 328,567,488 | 66.0 |
| (1) 事務費 | | 17,195,576 | 4.6 | 18,143,508 | 3.6 |
| (2) 配水管整備費 | | 143,322,480 | 38.7 | 240,192,700 | 48.3 |
| (3) 配水管更正費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| (4) 施設整備費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| (5) 堺泉北港水道施設費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| (6) 営業設備費 | | 45,521,690 | 12.3 | 70,231,280 | 14.1 |
| (7) 電話布設費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 2. 企業債償還金 | | 164,616,863 | 44.4 | 169,067,746 | 34.0 |
| 3. 退職給与金 | | — | — | — | — |
| 差引過不足 | | △ 267,130,569 | | △ 359,884,334 | |

3 比較損益計算書

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | | 令和元年度 | | |
|-------------|----------|---------------|------|--------|---------------|------|--------|
| | | 金額 | 構成比 | 前年伸率 | 金額 | 構成比 | 前年伸率 |
| 1. 営業収益 | | 1,568,345,403 | 87.8 | 2.5 | 1,520,054,511 | 88.3 | △ 3.1 |
| (1) 給水収益 | | 1,489,321,551 | 83.4 | △ 0.4 | 1,460,012,213 | 84.8 | △ 2.0 |
| (2) 受託工事収益 | | 0 | 0.0 | 皆減 | 12,698,450 | 0.7 | 皆増 |
| (3) その他営業収益 | | 79,023,852 | 4.4 | 157.8 | 47,343,848 | 2.7 | △ 40.1 |
| 2. 営業外収益 | | 217,586,996 | 12.2 | △ 6.8 | 202,189,784 | 11.7 | △ 7.1 |
| (1) 受取利息 | | 7,622,321 | 0.4 | △ 1.9 | 5,352,102 | 0.3 | △ 29.8 |
| (2) 他会計負担金 | | 9,350,528 | 0.5 | 73.1 | 9,143,007 | 0.5 | △ 2.2 |
| (3) 他会計補助金 | | 7,923,000 | 0.4 | 1.3 | 7,715,000 | 0.4 | △ 2.6 |
| (4) 加入金 | | 58,094,000 | 3.3 | △ 16.6 | 46,423,710 | 2.7 | △ 20.1 |
| (5) 長期前受金戻入 | | 128,416,671 | 9.6 | △ 5.8 | 126,996,629 | 9.2 | △ 1.1 |
| (6) 雑収益 | | 6,180,476 | 0.3 | △ 4.3 | 6,559,336 | 0.4 | 6.1 |
| 3. 特別利益 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 収益合計 | | 1,785,932,399 | 100 | 1.3 | 1,722,244,295 | 100 | △ 3.6 |
| 1. 営業費用 | | 1,335,495,610 | 95.2 | △ 4.7 | 1,376,547,658 | 95.6 | 3.1 |
| (1) 原水及び浄水費 | | 655,044,745 | 46.7 | △ 3.3 | 644,750,635 | 44.8 | △ 1.6 |
| (2) 配水及び給水費 | | 109,549,067 | 7.8 | △ 3.7 | 126,316,133 | 8.8 | 15.3 |
| (3) 受託工事費 | | 0 | 0.0 | 皆減 | 10,262,100 | 0.7 | 皆増 |
| (4) 業務費 | | 95,951,795 | 6.8 | 3.7 | 95,514,943 | 6.6 | △ 0.5 |
| (5) 総係費 | | 89,864,899 | 6.4 | 18.6 | 91,627,268 | 6.4 | 2.0 |
| (6) 減価償却費 | | 383,276,263 | 27.3 | △ 10.7 | 386,146,651 | 26.8 | 0.7 |
| (7) 資産減耗費 | | 1,808,841 | 0.1 | △ 81.6 | 21,929,928 | 1.5 | 1112.4 |
| (8) その他営業費用 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 2. 営業外費用 | | 66,649,093 | 4.8 | △ 4.9 | 63,109,350 | 4.4 | △ 5.3 |
| (1) 支払利息 | | 65,069,620 | 4.6 | △ 4.5 | 61,614,018 | 4.3 | △ 5.3 |
| (2) 繰延勘定償却 | | — | — | — | — | — | — |
| (3) 雑支出 | | 1,579,473 | 0.1 | △ 18.7 | 1,495,332 | 0.1 | △ 5.3 |
| (4) 企業債取扱諸費 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 費用合計 | | 1,402,144,703 | 100 | △ 4.7 | 1,439,657,008 | 100 | 2.7 |
| 単年度純損益 | | 383,787,696 | | | 282,587,287 | | |

4 比較貸借対照表 (1)

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | | 令和元年度 | | |
|---------------------|----------|-----------------|------|--------|-----------------|------|--------|
| | | 金額 | 構成比 | 前年伸率 | 金額 | 構成比 | 前年伸率 |
| 1. 固定資産 | | 10,440,888,119 | 80.0 | △ 2.2 | 10,322,015,552 | 78.0 | △ 1.1 |
| (1) 有形固定資産 | | 10,127,867,996 | 77.6 | △ 1.8 | 10,061,569,849 | 76.0 | △ 0.7 |
| イ 土地 | | 347,942,718 | 2.7 | 0.0 | 347,942,718 | 2.6 | 0.0 |
| ロ 建物 | | 845,408,322 | 3.7 | 0.0 | 845,408,322 | 3.5 | 0.0 |
| 減価償却累計額 | | △ 367,923,172 | — | — | △ 378,763,013 | — | — |
| ハ 構築物 | | 15,224,640,073 | 67.3 | 1.1 | 15,478,299,610 | 66.0 | 1.7 |
| 減価償却累計額 | | △ 6,448,710,975 | — | — | △ 6,751,300,962 | — | — |
| ニ 機械装置 | | 1,894,204,342 | 3.0 | 0.0 | 1,760,498,805 | 2.8 | △ 7.1 |
| 減価償却累計額 | | △ 1,506,467,035 | — | — | △ 1,385,498,564 | — | — |
| ホ メーター | | 225,408,976 | 0.5 | 0.4 | 229,288,636 | 0.5 | 1.7 |
| 減価償却累計額 | | △ 162,104,722 | — | — | △ 165,995,133 | — | — |
| ヘ 車両運搬具 | | 7,857,734 | 0.0 | △ 6.9 | 7,857,734 | 0.0 | 0.0 |
| 減価償却累計額 | | △ 5,652,188 | — | — | △ 6,378,767 | — | — |
| ト 工具器具備品 | | 88,572,665 | 0.3 | 57.9 | 70,077,165 | 0.2 | △ 20.9 |
| 減価償却累計額 | | △ 48,316,469 | — | — | △ 37,441,009 | — | — |
| チ 建設仮勘定 | | 33,007,727 | 0.3 | △ 32.3 | 45,574,307 | 0.3 | 38.1 |
| (2) 無形固定資産 | | 42,420,518 | 0.3 | △ 5.7 | 39,846,098 | 0.3 | △ 6.1 |
| イ 電話加入権 | | 833,750 | 0.0 | 0.0 | 833,750 | 0.0 | 0.0 |
| ロ 庁舎利用権 | | 41,586,768 | 0.3 | △ 5.8 | 39,012,348 | 0.3 | △ 6.2 |
| (3) 投資 | | 270,599,605 | 2.1 | △ 15.6 | 220,599,605 | 1.7 | △ 18.5 |
| イ 泉北水道企業団 出資金 | | 20,099,605 | 0.2 | 0.0 | 20,099,605 | 0.2 | 0.0 |
| ロ 地方公共団体金融機構 出資金 | | 500,000 | 0.0 | 0.0 | 500,000 | 0.0 | 0.0 |
| ハ 病院事業会計貸付金 | | 250,000,000 | 1.9 | △ 16.7 | 200,000,000 | 1.5 | △ 20.0 |

比較貸借対照表 (2)

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | | 令和元年度 | | |
|-----------------|----------|----------------|------|--------|----------------|------|--------|
| | | 金額 | 構成比 | 前年伸率 | 金額 | 構成比 | 前年伸率 |
| 2. 流動資産 | | 2,607,786,843 | 20.0 | 17.7 | 2,909,181,831 | 22.0 | 11.6 |
| (1) 現金預金 | | 2,460,889,308 | 18.9 | 18.7 | 2,755,659,238 | 20.8 | 12.0 |
| (2) 未収金 | | 137,766,091 | 1.1 | 3.9 | 145,781,209 | 1.1 | 5.8 |
| (3) 貯蔵品 | | 9,131,444 | 0.1 | △ 0.3 | 7,741,384 | 0.1 | △ 15.2 |
| (4) その他の未収金 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| (5) 前払金 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 3. 繰延勘定 | | — | — | — | — | — | — |
| (1) 退職給与金 | | — | — | — | — | — | — |
| 資産合計 | | 13,048,674,962 | 100 | 1.2 | 13,231,179,383 | 100 | 1.4 |
| 4. 固定負債 | | 3,217,345,944 | 24.7 | △ 3.6 | 3,121,616,118 | 23.6 | △ 3.0 |
| (1) 企業債 | | 3,052,581,283 | 23.4 | △ 3.8 | 2,963,326,329 | 22.4 | △ 2.9 |
| (2) 引当金 | | 164,764,661 | 1.3 | △ 0.8 | 158,289,789 | 1.2 | △ 3.9 |
| 5. 流動負債 | | 438,148,944 | 3.4 | 3.2 | 517,934,291 | 3.9 | 18.2 |
| (1) 企業債 | | 169,067,746 | 1.3 | 2.7 | 172,254,954 | 1.3 | 1.9 |
| (2) 引当金 | | 11,583,052 | 0.1 | 17.7 | 11,765,350 | 0.1 | 1.6 |
| (3) 未払金 | | 156,017,889 | 1.2 | 4.9 | 220,975,133 | 1.7 | 41.6 |
| (4) 預り金 | | 101,480,257 | 0.8 | △ 0.0 | 112,938,854 | 0.9 | 11.3 |
| (5) 前受金 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 6. 繰延収益 | | 3,479,313,649 | 26.7 | △ 3.3 | 3,395,193,262 | 25.7 | △ 2.4 |
| (1) 長期前受金 | | 3,479,213,649 | 26.7 | △ 3.3 | 3,395,193,262 | 25.7 | △ 2.4 |
| 負債合計 | | 7,134,708,537 | 54.7 | △ 3.1 | 7,034,743,671 | 53.2 | △ 1.4 |
| 7. 資本金 | | 5,149,702,019 | 39.5 | 12.3 | 5,149,702,019 | 38.9 | 0.0 |
| (1) 自己資本金 | | 5,149,702,019 | 39.5 | 12.3 | 5,149,702,019 | 38.9 | 0.0 |
| (2) 借入資本金 | | 0 | 0.0 | — | 0 | 0.0 | — |
| 8. 剰余金 | | 764,164,406 | 5.9 | △ 19.1 | 1,046,751,693 | 7.9 | 37.0 |
| (1) 資本剰余金 | | 318,067,035 | — | 0.0 | 318,067,035 | — | 0.0 |
| イ 受贈財産評価額 | | 25,446,843 | — | 0.0 | 25,446,843 | — | 0.0 |
| ロ 工事負担金 | | 279,030,065 | — | 0.0 | 279,030,065 | — | 0.0 |
| ハ 他会計負担金 | | 13,588,807 | — | 0.0 | 13,588,807 | — | 0.0 |
| ニ その他資本剰余金 | | 1,320 | — | 0.0 | 1,320 | — | 0.0 |
| (2) 利益剰余金(△欠損金) | | 446,097,371 | — | △ 28.8 | 728,684,658 | — | 63.3 |
| イ 減債積立金 | | 0 | — | — | 0 | — | — |
| ロ 建設改良積立金 | | 223,048,685 | — | — | 0 | — | — |
| ハ 当年度未処分利益剰余金 | | 446,097,371 | — | △ 28.8 | 505,635,973 | — | 13.3 |
| 資本合計 | | 5,913,866,425 | 45.3 | 6.9 | 6,196,453,712 | 46.8 | 4.8 |
| 負債・資本合計 | | 13,048,574,962 | 100 | 1.2 | 13,231,197,383 | 100 | 1.4 |

5 収益的収支項目別調べ

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | 令和元年度 | |
|--------------------|----------|---------------|------|---------------|------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 営業収益 | | 1,568,345,403 | 87.8 | 1,520,054,511 | 88.3 |
| 給水収益 | | 1,489,321,551 | 83.4 | 1,460,012,213 | 84.8 |
| 受託工事収益 | | 0 | 0.0 | 12,698,450 | 0.7 |
| その他の営業収益 | | 79,023,852 | 4.4 | 47,343,848 | 2.8 |
| 営業外収益 | | 217,586,996 | 12.2 | 202,189,784 | 11.7 |
| 加入金 | | 58,094,000 | 3.3 | 46,423,710 | 2.7 |
| 受取利息 | | 7,622,321 | 0.4 | 5,352,102 | 0.3 |
| 雑収益 | | 6,180,476 | 0.3 | 6,559,336 | 0.4 |
| 他会計負担金 | | 9,350,528 | 0.5 | 9,143,007 | 0.5 |
| 他会計補助金 | | 7,923,000 | 0.4 | 7,715,000 | 0.4 |
| 長期前受金戻入 | | 128,416,671 | 7.2 | 126,996,629 | 7.4 |
| (A) 収益合計 | | 1,785,932,399 | 100 | 1,722,244,295 | 100 |
| 人件費 | | 104,167,166 | 7.4 | 121,226,806 | 8.4 |
| 委託料 | | 170,482,935 | 12.2 | 172,116,825 | 12.0 |
| 請負工事費 | | 7,202,000 | 0.5 | 20,348,700 | 1.4 |
| 修繕費 | | 34,219,917 | 2.4 | 40,605,136 | 2.8 |
| 受水費 | | 579,626,356 | 41.3 | 569,927,352 | 39.6 |
| 動力費 | | 13,257,781 | 0.9 | 11,500,897 | 0.8 |
| 減価償却費 | | 383,276,263 | 27.3 | 386,146,651 | 26.8 |
| 支払利息 | | 65,069,620 | 4.6 | 61,614,018 | 4.3 |
| その他費用 | | 44,842,665 | 3.2 | 56,170,623 | 3.9 |
| (B) 費用合計 | | 1,402,144,703 | 100 | 1,439,657,008 | 100 |
| (A)-(B) 収益的収支 | | 383,787,696 | | 282,587,287 | |
| (C) 特別損失 | | 0 | — | 0 | — |
| (D) その他未処分利益剰余金変動額 | | 0 | | 0 | |
| 累積損益 | | 446,097,371 | | 505,635,973 | |

6 資本的収支項目別調べ

(単位:円・%)

| 科目 | 年度 区分 | 平成30年度 | | 令和元年度 | |
|--------------|----------|---------------|------|---------------|------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 企業債 | | 50,000,000 | 48.3 | 83,000,000 | 60.3 |
| 工事負担金 | | 2,436,320 | 2.4 | 2,988,700 | 2.2 |
| 固定資産売却代 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 他会計負担金 | | 1,089,720 | 1.1 | 1,762,200 | 1.3 |
| 投資 | | 50,000,000 | 48.3 | 50,000,000 | 36.3 |
| (A)資本的収入合計 | | 103,526,040 | 100 | 137,750,900 | 100 |
| 人件費 | | 16,421,800 | 4.4 | 17,180,899 | 3.5 |
| 請負工事費 | | 143,322,480 | 38.7 | 220,154,000 | 44.2 |
| 材料費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 営業設備費 | | 45,521,690 | 12.3 | 70,231,280 | 14.1 |
| 委託料 | | 0 | 0.0 | 20,038,700 | 4.0 |
| 退職給与金 | | — | — | — | — |
| 企業債償還金 | | 164,616,863 | 44.4 | 169,067,746 | 34.0 |
| その他費用 | | 773,776 | 0.2 | 962,609 | 0.2 |
| (B)資本的支出合計 | | 370,656,609 | 100 | 497,635,234 | 100 |
| (A)-(B)資本的収支 | | △ 267,130,569 | | △ 359,884,334 | |