

## 第2章 財 務

### 1 決算諸表

#### (1) 予算決算対照表

##### ア 収益的収入及び支出

( 収 入 )

(税込)

| 科 目         |           |                           |                 | 予 算 額<br>(A)                 | 決 算 額<br>(B)                 | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 △ 減<br>(B) - (A) | 執 行 率<br>(B) / (A) |       |
|-------------|-----------|---------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|-------|
| 款           | 項         | 目                         | 節               |                              |                              |                                           |                    |       |
| 水 道 事 業 収 益 |           |                           |                 | 378,918,500,000 <sup>円</sup> | 371,276,609,865 <sup>円</sup> | △ 7,641,890,135 <sup>円</sup>              | 98.0 %             |       |
|             | 営 業 収 益   |                           |                 | 363,218,144,000              | 354,815,281,578              | △ 8,402,862,422                           | 97.7               |       |
|             |           | 給 水 収 益                   |                 |                              | 315,016,000,000              | 310,965,854,780                           | △ 4,050,145,220    | 98.7  |
|             |           | 受 託 事 業 収 益               |                 |                              | 10,134,000,000               | 8,684,215,817                             | △ 1,449,784,183    | 85.7  |
|             |           | そ の 他 営 業 収 益             |                 |                              | 38,068,144,000               | 35,165,210,981                            | △ 2,902,933,019    | 92.4  |
|             | 営 業 外 収 益 |                           |                 | 14,789,356,000               | 15,550,328,287               | 760,972,287                               | 105.1              |       |
|             |           | 受 取 利 息                   |                 |                              | 85,000,000                   | 191,687,349                               | 106,687,349        | 225.5 |
|             |           | 土 地 物 件 収 益               |                 |                              | 8,541,000,000                | 7,663,458,825                             | △ 877,541,175      | 89.7  |
|             |           | ダ ム 施 設 発 電 使 用 料         |                 |                              | 28,000,000                   | 28,600,000                                | 600,000            | 102.1 |
|             |           | 一 般 会 計 補 助 金             |                 |                              | 166,356,000                  | 167,713,372                               | 1,357,372          | 100.8 |
|             |           | 長 期 前 受 金 戻 入             |                 |                              | 4,338,000,000                | 4,209,589,333                             | △ 128,410,667      | 97.0  |
|             |           | 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 還 付 金 |                 |                              | 0                            | 886,766,802                               | 886,766,802        | -     |
|             |           | 雑 収                       |                 |                              | 1,631,000,000                | 2,402,512,606                             | 771,512,606        | 147.3 |
|             | 特 別 利 益   |                           |                 | 911,000,000                  | 911,000,000                  | 0                                         | 100.0              |       |
|             |           | 特 別 利 益                   |                 |                              | 911,000,000                  | 911,000,000                               | 0                  | 100.0 |
|             |           |                           | 過 年 度 損 益 修 正 益 |                              |                              | 911,000,000                               | 911,000,000        | 0     |

( 支 出 )

(税込)

| 科 目   |       |               |          | 予 算 額<br>(A)                 | 決 算 額<br>(B)                 | 不 用 額<br>(A) － (B)          | 執行率<br>(B) / (A) |
|-------|-------|---------------|----------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------|
| 款     | 項     | 目             | 節        |                              |                              |                             |                  |
| 水道経営費 |       |               |          | 374,018,000,000 <sup>円</sup> | 358,811,768,868 <sup>円</sup> | 15,206,231,132 <sup>円</sup> | 95.9 %           |
|       | 営業費用  |               |          | 356,873,000,000              | 354,961,931,636              | 1,911,068,364               | 99.5             |
|       |       | 原水費           |          | 17,011,000,000               | 16,806,213,452               | 204,786,548                 | 98.8             |
|       |       | 浄水費           |          | 32,119,000,000               | 31,855,586,587               | 263,413,413                 | 99.2             |
|       |       | 配水費           |          | 148,909,000,000              | 147,978,692,832              | 930,307,168                 | 99.4             |
|       |       | 給水費           |          | 23,822,000,000               | 22,836,424,048               | 985,575,952                 | 95.9             |
|       |       | 受託事業費         |          | 8,588,000,000                | 8,374,250,370                | 213,749,630                 | 97.5             |
|       |       | 業務費           |          | 29,382,000,000               | 28,894,687,138               | 487,312,862                 | 98.3             |
|       |       | 総係費           |          | 16,416,000,000               | 15,970,906,174               | 445,093,826                 | 97.3             |
|       |       | 減価償却費         |          | 74,712,000,000               | 76,338,810,779               | △ 1,626,810,779             | 102.2            |
|       |       | 資産減耗費         |          | 5,385,000,000                | 5,381,664,400                | 3,335,600                   | 99.9             |
|       |       | その他の営業費用      |          | 529,000,000                  | 524,695,856                  | 4,304,144                   | 99.2             |
|       | 営業外費用 |               |          | 16,691,000,000               | 3,406,324,732                | 13,284,675,268              | 20.4             |
|       |       | 支払利息及び企業債取扱諸費 |          | 3,005,000,000                | 2,433,792,998                | 571,207,002                 | 81.0             |
|       |       | 繰延勘定償却        |          | 1,000,000                    | 284,095                      | 715,905                     | 28.4             |
|       |       | 消費税及び地方消費税    |          | 797,000,000                  | 0                            | 797,000,000                 | 0.0              |
|       |       | 雑支出           |          | 12,888,000,000               | 972,247,639                  | 11,915,752,361              | 7.5              |
|       | 特別損失  |               |          | 454,000,000                  | 443,512,500                  | △ 10,487,500                | 97.7             |
|       |       | 特別損失          |          | 454,000,000                  | 443,512,500                  | △ 10,487,500                | 97.7             |
|       |       |               | 過年度損益修正損 | 454,000,000                  | 443,512,500                  | △ 10,487,500                | 97.7             |

## イ 資本的収入及び支出

(収入)

(税込)

| 科 目                   |                 |                 |                   | 予 算 額<br>(A)     | 決 算 額<br>(B)     | 予算額に比べ決算額の増△減<br>(B) － (A) | 執 行 率<br>(B) / (A) |
|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|----------------------------|--------------------|
| 款                     | 項               | 目               | 節                 |                  |                  |                            |                    |
| 資 本 的 収 入             |                 |                 |                   | 50,388,000,000 円 | 37,984,562,193 円 | △ 12,403,437,807 円         | 75.4 %             |
|                       | 企 業 債           |                 |                   | 46,295,000,000   | 35,699,000,000   | △ 10,596,000,000           | 77.1               |
|                       | 国 庫 補 助 金       |                 |                   | 124,000,000      | 112,761,819      | △ 11,238,181               | 90.9               |
|                       | 一 般 会 計 出 資 金   |                 |                   | 813,000,000      | 831,055,573      | 18,055,573                 | 102.2              |
|                       |                 | 水 源 開 発 等 出 資 金 |                   | 124,000,000      | 124,000,000      | 0                          | 100.0              |
|                       |                 | 震 災 対 策 出 資 金   |                   | 689,000,000      | 707,055,573      | 18,055,573                 | 102.6              |
|                       | 固 定 資 産 売 却 収 入 |                 |                   | 68,000,000       | 92,679,400       | 24,679,400                 | 136.3              |
|                       | そ の 他 資 本 収 入   |                 |                   | 3,088,000,000    | 1,249,065,401    | △ 1,838,934,599            | 40.4               |
|                       |                 | そ の 他 資 本 収 入   |                   | 3,088,000,000    | 1,249,065,401    | △ 1,838,934,599            | 40.4               |
|                       |                 |                 | 消 火 栓 設 置 費 補 償 金 | 100,000,000      | 92,209,136       | △ 7,790,864                | 92.2               |
|                       |                 |                 | 工 事 負 担 金 収 入     | 2,275,000,000    | 535,812,617      | △ 1,739,187,383            | 23.6               |
|                       |                 |                 | 建 設 収 入           | 5,000,000        | 218,483,176      | 213,483,176                | 4,369.7            |
|                       |                 |                 | そ の 他 資 本 収 入     | 708,000,000      | 402,560,472      | △ 305,439,528              | 56.9               |
| 前 年 度 からの 繰 越 工 事 資 金 |                 |                 |                   | 11,727,400,000   | 11,727,400,000   | 0                          | 100.0              |
| 計                     |                 |                 |                   | 62,115,400,000   | 49,711,962,193   | △ 12,403,437,807           | 80.0               |

(支出)

(税込)

| 科 目       |                     |                       | 予 算 額<br>(A)                          | 決 算 額<br>(B)      | 地方公営企業法<br>第 26 条繰越額<br>(C) | 不用額<br>(A)-(B)-(C) | 執行率<br>(B) / (A) |
|-----------|---------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|------------------|
| 款         | 項                   | 目                     |                                       |                   |                             |                    |                  |
| 資 本 的 支 出 |                     |                       | 168,258,400,000 円<br>(11,727,400,000) | 139,274,580,225 円 | 12,907,000,000 円            | 16,074,314,288 円   | 82.8 %           |
|           | 建 設 改 良 費           |                       | 150,936,400,000<br>(11,727,400,000)   | 121,956,579,274   | 12,907,000,000              | 16,072,820,726     | 80.8             |
|           |                     | 原 水 及 び 浄 水 施 設 費     | 33,426,000,000<br>(2,607,000,000)     | 25,931,464,121    | 2,483,000,000               | 5,011,535,879      | 77.6             |
|           |                     | 配 水 施 設 費             | 106,937,000,000<br>(8,951,000,000)    | 87,354,203,744    | 10,424,000,000              | 9,158,796,256      | 81.7             |
|           |                     | 営 業 設 備 費             | 10,573,400,000<br>(169,400,000)       | 8,670,911,409     | 0                           | 1,902,488,591      | 82.0             |
|           | 企 業 債 償 還 金         |                       | 17,191,000,000                        | 17,189,506,438    | 0                           | 1,493,562          | 100.0            |
|           | 国 庫 補 助 金 返 還 金     |                       | 66,000,000                            | 63,884,050        | 0                           | 2,115,950          | 96.8             |
|           | 一 般 会 計 出 資 金 返 還 金 |                       | 65,000,000                            | 64,610,463        | 0                           | 389,537            | 99.4             |
|           |                     | 水 源 開 発 等 出 資 金 返 還 金 | 65,000,000                            | 64,610,463        | 0                           | 389,537            | 99.4             |

\* 予算額欄( )内書は、前年度からの繰越額である。

資本的収支の差引及び補填財源は、次のとおりである。

- (1) 5 年 度 の 資 本 的 収 入 額 37,984,562,193 円 ( 37,916,130,491 円 )  
4 年 度 からの 繰 越 工 事 資 金 11,727,400,000 ( 10,099,973,000 )  
うち、消費税及び地方消費税相当額 △ 1,627,427,000  
計 48,084,535,193 ( 48,016,103,491 )
- (2) 5 年 度 の 資 本 的 支 出 額 139,274,580,225 ( 128,881,607,395 )  
6 年 度 への 繰 越 工 事 資 金 12,907,000,000 ( 10,489,594,000 )  
うち、消費税及び地方消費税相当額 △ 2,417,406,000  
計 149,764,174,225 ( 139,371,201,395 )
- (3) 差 引 不 足 額 101,679,639,032 ( 91,355,097,904 )

( )書きは、消費税及び地方消費税相当額控除後の金額である。

消費税及び地方消費税相当額控除後の不足額101,679,639,032円は、損益勘定留保資金等で補填した。

## (2) 比較損益計算書

(税抜)

| 科 目                   |                 | 令 和 5 年 度         |         | 令 和 4 年 度         |         | 増 △ 減            |          |
|-----------------------|-----------------|-------------------|---------|-------------------|---------|------------------|----------|
|                       |                 | 金 額 (A)           | 構 成 比   | 金 額 (B)           | 構 成 比   | 金 額 (A-B)        | 率(A-B/B) |
| 水 道 事 業 収 益           |                 | 339,295,401,805 円 | 100.0 % | 331,334,895,323 円 | 100.0 % | 7,960,506,482 円  | 2.4 %    |
|                       | 営 業 収 益         | 324,405,148,543   | 95.6    | 310,574,370,664   | 93.7    | 13,830,777,879   | 4.5      |
|                       | 給 水 収 益         | 282,728,075,337   | 83.3    | 276,662,234,472   | 83.5    | 6,065,840,865    | 2.2      |
|                       | 受 託 事 業 収 益     | 8,137,594,072     | 2.4     | 3,142,171,491     | 0.9     | 4,995,422,581    | 159.0    |
|                       | そ の 他 営 業 収 益   | 33,539,479,134    | 9.9     | 30,769,964,701    | 9.3     | 2,769,514,433    | 9.0      |
|                       | 営 業 外 収 益       | 14,062,071,443    | 4.1     | 13,773,399,546    | 4.2     | 288,671,897      | 2.1      |
|                       | 受 取 利 息         | 191,687,349       | 0.1     | 160,980,287       | 0.1     | 30,707,062       | 19.1     |
|                       | 土 地 物 件 収 益     | 7,218,535,852     | 2.1     | 7,382,301,964     | 2.2     | △ 163,766,112    | △ 2.2    |
|                       | ダム施設発電使用料       | 26,000,000        | 0.0     | 26,000,000        | 0.0     | 0                | 0.0      |
|                       | 一 般 会 計 補 助 金   | 167,713,372       | 0.0     | 173,074,372       | 0.1     | △ 5,361,000      | △ 3.1    |
|                       | 長 期 前 受 金 戻 入   | 4,209,589,333     | 1.2     | 4,055,319,135     | 1.2     | 154,270,198      | 3.8      |
|                       | 雑 収             | 2,248,545,537     | 0.7     | 1,975,723,788     | 0.6     | 272,821,749      | 13.8     |
|                       | 特 別 利 益         | 828,181,819       | 0.2     | 6,987,125,113     | 2.1     | △ 6,158,943,294  | △ 88.1   |
|                       | 固 定 資 産 売 却 益   | 0                 | 0.0     | 6,987,125,113     | 2.1     | △ 6,987,125,113  | △ 100.0  |
|                       | 過 年 度 損 益 修 正 益 | 828,181,819       | 0.2     | 0                 | 0.0     | 828,181,819      | -        |
| 水 道 経 営 費             |                 | 337,107,345,656   | 100.0   | 311,282,170,622   | 100.0   | 25,825,175,034   | 8.3      |
|                       | 営 業 費 用         | 333,077,331,840   | 98.8    | 307,711,252,047   | 98.9    | 25,366,079,793   | 8.2      |
|                       | 原 水 費           | 14,220,086,652    | 4.2     | 13,578,321,377    | 4.4     | 641,765,275      | 4.7      |
|                       | 浄 水 費           | 29,448,852,219    | 8.7     | 31,265,708,053    | 10.1    | △ 1,816,855,834  | △ 5.8    |
|                       | 配 水 費           | 136,149,467,315   | 40.4    | 122,945,232,726   | 39.5    | 13,204,234,589   | 10.7     |
|                       | 給 水 費           | 20,978,665,036    | 6.2     | 18,743,050,989    | 6.0     | 2,235,614,047    | 11.9     |
|                       | 受 託 事 業 費       | 8,137,594,072     | 2.4     | 3,142,171,491     | 1.0     | 4,995,422,581    | 159.0    |
|                       | 業 務 費           | 26,702,366,980    | 7.9     | 26,741,308,610    | 8.6     | △ 38,941,630     | △ 0.1    |
|                       | 総 係 費           | 15,285,273,965    | 4.5     | 14,069,065,924    | 4.5     | 1,216,208,041    | 8.6      |
|                       | 減 価 償 却 費       | 76,338,810,779    | 22.6    | 73,253,270,566    | 23.5    | 3,085,540,213    | 4.2      |
|                       | 資 産 減 耗 費       | 5,312,226,691     | 1.6     | 3,256,427,266     | 1.1     | 2,055,799,425    | 63.1     |
|                       | そ の 他 営 業 費 用   | 503,988,131       | 0.1     | 716,695,045       | 0.2     | △ 212,706,914    | △ 29.7   |
|                       | 営 業 外 費 用       | 3,586,501,316     | 1.1     | 3,570,918,575     | 1.1     | 15,582,741       | 0.4      |
|                       | 支払利息及び企業債取扱諸費   | 2,427,518,968     | 0.7     | 2,440,502,316     | 0.8     | △ 12,983,348     | △ 0.5    |
|                       | 繰 延 勘 定 償 却     | 284,095           | 0.0     | 558,361           | 0.0     | △ 274,266        | △ 49.1   |
|                       | 雑 支 出           | 1,158,698,253     | 0.3     | 1,129,857,898     | 0.3     | 28,840,355       | 2.6      |
|                       | 特 別 損 失         | 443,512,500       | 0.1     | 0                 | 0.0     | 443,512,500      | -        |
|                       | 過 年 度 損 益 修 正 損 | 443,512,500       | 0.1     | 0                 | 0.0     | 443,512,500      | -        |
| 当 年 度 純 利 益           |                 | 2,188,056,149     | -       | 20,052,724,701    | -       | △ 17,864,668,552 | △ 89.1   |
| その他未処分利益剰余金変動額        |                 | 18,084,506,438    | -       | 33,981,068,021    | -       | △ 15,896,561,583 | △ 46.8   |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 |                 | 20,272,562,587    | -       | 54,033,792,722    | -       | △ 33,761,230,135 | △ 62.5   |

## (3) 比較貸借対照表

| 科 目           |                   | 令 和 5 年 度           |        | 令 和 4 年 度           |        | 増 △ 減            |          |
|---------------|-------------------|---------------------|--------|---------------------|--------|------------------|----------|
|               |                   | 金 額 (A)             | 構 成 比  | 金 額 (B)             | 構 成 比  | 金 額 (A-B)        | 率(A-B/B) |
| 固 定 資 産       |                   | 2,602,376,749,744 円 | 90.0 % | 2,572,495,706,014 円 | 90.2 % | 29,881,043,730 円 | 1.2 %    |
| 有 形 固 定 資 産   | 有 形 固 定 資 産       | 2,498,967,832,111   | 86.4   | 2,466,622,771,173   | 86.5   | 32,345,060,938   | 1.3      |
|               | 土 地               | 280,624,881,559     | 9.7    | 280,262,277,298     | 9.8    | 362,604,261      | 0.1      |
|               | 立 木               | 2,674,612,007       | 0.1    | 2,543,827,802       | 0.1    | 130,784,205      | 5.1      |
|               | 建 物               | 143,975,492,792     | 5.0    | 145,245,723,900     | 5.1    | △ 1,270,231,108  | △ 0.9    |
|               | 構 築 物             | 1,641,680,621,865   | 56.8   | 1,632,881,724,052   | 57.2   | 8,798,897,813    | 0.5      |
|               | 機 械 及 び 装 置       | 189,022,304,678     | 6.5    | 169,108,617,388     | 5.9    | 19,913,687,290   | 11.8     |
|               | 車 両 運 搬 具         | 317,329,761         | 0.0    | 309,844,996         | 0.0    | 7,484,765        | 2.4      |
|               | 船 舶               | 258,985,620         | 0.0    | 142,271,413         | 0.0    | 116,714,207      | 82.0     |
|               | 器 具 備 品           | 1,332,281,914       | 0.0    | 1,361,084,726       | 0.1    | △ 28,802,812     | △ 2.1    |
|               | リ ー ス 資 産         | 7,457,048,239       | 0.3    | 7,981,643,389       | 0.3    | △ 524,595,150    | △ 6.6    |
|               | 建 設 仮 勘 定         | 231,624,273,676     | 8.0    | 226,785,756,209     | 8.0    | 4,838,517,467    | 2.1      |
|               | 無 形 固 定 資 産       | 102,100,878,732     | 3.5    | 104,566,714,940     | 3.7    | △ 2,465,836,208  | △ 2.4    |
|               | 施 設 利 用 権         | 7,162,759,846       | 0.2    | 7,566,139,070       | 0.3    | △ 403,379,224    | △ 5.3    |
|               | ダ ム 使 用 権         | 91,135,455,373      | 3.2    | 93,578,923,032      | 3.3    | △ 2,443,467,659  | △ 2.6    |
|               | 借 地 権             | 44,460,245          | 0.0    | 63,379,690          | 0.0    | △ 18,919,445     | △ 29.9   |
|               | リ ー ス 資 産         | 16,016,000          | 0.0    | 39,121,477          | 0.0    | △ 23,105,477     | △ 59.1   |
|               | そ の 他 無 形 固 定 資 産 | 3,742,187,268       | 0.1    | 3,319,151,671       | 0.1    | 423,035,597      | 12.7     |
|               | 投 資 そ の 他 の 資 産   | 1,308,038,901       | 0.0    | 1,306,219,901       | 0.0    | 1,819,000        | 0.1      |
|               | 出 資 金             | 1,050,654,880       | 0.0    | 1,050,654,880       | 0.0    | 0                | 0.0      |
|               | そ の 他 投 資         | 712,396,576         | 0.0    | 749,865,870         | 0.0    | △ 37,469,294     | △ 5.0    |
|               | 貸 倒 引 当 金         | △ 455,012,555       | △ 0.0  | △ 494,300,849       | △ 0.0  | 39,288,294       | △ 7.9    |
| 流 動 資 産       |                   | 288,545,226,333     | 10.0   | 280,196,281,805     | 9.8    | 8,348,944,528    | 3.0      |
| 現 金 及 び 預 金   | 現 金 及 び 預 金       | 219,483,708,717     | 7.6    | 220,546,708,276     | 7.7    | △ 1,062,999,559  | △ 0.5    |
|               | 現 金               | 18,850,000          | 0.0    | 19,230,000          | 0.0    | △ 380,000        | △ 2.0    |
|               | 預 金               | 144,888,673,717     | 5.0    | 143,068,293,276     | 5.0    | 1,820,380,441    | 1.3      |
|               | 大規模浄水場更新積立金       | 74,576,185,000      | 2.6    | 75,459,185,000      | 2.6    | △ 883,000,000    | △ 1.2    |
|               | 工業用水道事業施設等移管経費積立金 | 0                   | 0.0    | 2,000,000,000       | 0.1    | △ 2,000,000,000  | △ 100.0  |
|               | 未 収 金             | 24,651,931,667      | 0.8    | 17,801,892,694      | 0.6    | 6,850,038,973    | 38.5     |
|               | 営 業 未 収 金         | 18,668,443,553      | 0.6    | 13,868,447,650      | 0.5    | 4,799,995,903    | 34.6     |
|               | 営 業 外 未 収 金       | 2,293,356,774       | 0.1    | 1,393,692,511       | 0.0    | 899,664,263      | 64.6     |
|               | そ の 他 未 収 金       | 3,862,342,115       | 0.1    | 2,743,071,864       | 0.1    | 1,119,270,251    | 40.8     |
|               | 貸 倒 引 当 金         | △ 172,210,775       | △ 0.0  | △ 203,319,331       | △ 0.0  | 31,108,556       | △ 15.3   |
|               | 貯 蔵 品             | 1,807,557,842       | 0.1    | 1,774,939,923       | 0.1    | 32,617,919       | 1.8      |
|               | 材 料               | 1,807,557,842       | 0.1    | 1,774,939,923       | 0.1    | 32,617,919       | 1.8      |
|               | そ の 他 流 動 資 産     | 42,602,028,107      | 1.5    | 40,072,740,912      | 1.4    | 2,529,287,195    | 6.3      |
|               | 前 払 費 用           | 157,984,210         | 0.0    | 154,133,436         | 0.0    | 3,850,774        | 2.5      |
|               | 前 払 金             | 42,347,184,687      | 1.5    | 39,843,057,517      | 1.4    | 2,504,127,170    | 6.3      |
|               | 未 収 収 益           | 96,859,210          | 0.0    | 75,549,959          | 0.0    | 21,309,251       | 28.2     |
| 繰 延 勘 定       |                   | 1,681,057           | 0.0    | 1,965,152           | 0.0    | △ 284,095        | △ 14.5   |
| 企 業 債 発 行 差 金 |                   | 1,681,057           | 0.0    | 1,965,152           | 0.0    | △ 284,095        | △ 14.5   |
| 資 産 合 計       |                   | 2,890,923,657,134   | 100.0  | 2,852,693,952,971   | 100.0  | 38,229,704,163   | 1.3      |

| 科 目                   |                                   | 令 和 5 年 度         |        | 令 和 4 年 度         |       | 増 △ 減            |          |
|-----------------------|-----------------------------------|-------------------|--------|-------------------|-------|------------------|----------|
|                       |                                   | 金 額 (A)           | 構 成 比  | 金 額 (B)           | 構 成 比 | 金 額 (A-B)        | 率(A-B/B) |
| 固 定 負 債               |                                   | 291,974,490,380   | 10.1 % | 282,187,243,608   | 9.9 % | 9,787,246,772    | 3.5 %    |
| 企 業 債                 | 企 業 債                             | 255,543,723,752   | 8.8    | 235,313,966,805   | 8.3   | 20,229,756,947   | 8.6      |
|                       | 建 設 改 良 企 業 債                     | 255,543,723,752   | 8.8    | 235,313,966,805   | 8.3   | 20,229,756,947   | 8.6      |
|                       | リ ー ス 債 務                         | 5,026,623,602     | 0.2    | 5,874,810,194     | 0.2   | △ 848,186,592    | △ 14.4   |
|                       | 長 期 リ ー ス 債 務                     | 5,026,623,602     | 0.2    | 5,874,810,194     | 0.2   | △ 848,186,592    | △ 14.4   |
|                       | 引 当 金                             | 30,395,840,440    | 1.1    | 39,944,561,454    | 1.4   | △ 9,548,721,014  | △ 23.9   |
|                       | 退 職 給 付 引 当 金                     | 26,395,840,440    | 0.9    | 25,530,561,454    | 0.9   | 865,278,986      | 3.4      |
|                       | 修 繕 引 当 金                         | 4,000,000,000     | 0.1    | 14,414,000,000    | 0.5   | △ 10,414,000,000 | △ 72.2   |
|                       | そ の 他 固 定 負 債                     | 1,008,302,586     | 0.0    | 1,053,905,155     | 0.0   | △ 45,602,569     | △ 4.3    |
| 流 動 負 債               |                                   | 203,061,933,313   | 7.0    | 174,454,515,535   | 6.1   | 28,607,417,778   | 16.4     |
| 企 業 債                 | 企 業 債                             | 15,469,243,053    | 0.5    | 17,189,506,438    | 0.6   | △ 1,720,263,385  | △ 10.0   |
|                       | 建 設 改 良 企 業 債                     | 15,469,243,053    | 0.5    | 17,189,506,438    | 0.6   | △ 1,720,263,385  | △ 10.0   |
|                       | リ ー ス 債 務                         | 3,195,660,753     | 0.1    | 2,948,529,354     | 0.1   | 247,131,399      | 8.4      |
|                       | リ ー ス 債 務                         | 3,195,660,753     | 0.1    | 2,948,529,354     | 0.1   | 247,131,399      | 8.4      |
|                       | 未 払 金                             | 145,023,020,953   | 5.0    | 136,248,550,772   | 4.8   | 8,774,470,181    | 6.4      |
|                       | 営 業 未 払 金                         | 47,869,026,880    | 1.7    | 47,764,725,506    | 1.7   | 104,301,374      | 0.2      |
|                       | 工 事 未 払 金                         | 96,437,462,299    | 3.3    | 87,779,476,974    | 3.1   | 8,657,985,325    | 9.9      |
|                       | そ の 他 未 払 金                       | 716,531,774       | 0.0    | 704,348,292       | 0.0   | 12,183,482       | 1.7      |
|                       | 未 払 費 用                           | 1,260,888,559     | 0.0    | 2,008,270,692     | 0.1   | △ 747,382,133    | △ 37.2   |
|                       | 未 払 費 用                           | 1,260,888,559     | 0.0    | 2,008,270,692     | 0.1   | △ 747,382,133    | △ 37.2   |
|                       | 前 受 金                             | 5,765,993,549     | 0.2    | 2,561,961,392     | 0.1   | 3,204,032,157    | 125.1    |
|                       | 営 業 前 受 金                         | 1,368,686,842     | 0.0    | 1,114,893,492     | 0.0   | 253,793,350      | 22.8     |
|                       | そ の 他 前 受 金                       | 4,397,306,707     | 0.2    | 1,447,067,900     | 0.1   | 2,950,238,807    | 203.9    |
|                       | 前 受 収 益                           | 3,960,753         | 0.0    | 16,203,753        | 0.0   | △ 12,243,000     | △ 75.6   |
|                       | 前 受 収 益                           | 3,960,753         | 0.0    | 16,203,753        | 0.0   | △ 12,243,000     | △ 75.6   |
|                       | 引 当 金                             | 23,860,960,016    | 0.8    | 6,084,876,775     | 0.2   | 17,776,083,241   | 292.1    |
|                       | 賞 与 引 当 金                         | 2,411,960,016     | 0.1    | 2,360,876,775     | 0.1   | 51,083,241       | 2.2      |
|                       | 修 繕 引 当 金                         | 21,449,000,000    | 0.7    | 3,724,000,000     | 0.1   | 17,725,000,000   | 476.0    |
|                       | そ の 他 流 動 負 債                     | 8,482,205,677     | 0.3    | 7,396,616,359     | 0.2   | 1,085,589,318    | 14.7     |
|                       | 預 り 金                             | 671,765,458       | 0.0    | 596,485,698       | 0.0   | 75,279,760       | 12.6     |
|                       | 受 託 下 水 道 徴 収 金                   | 6,233,490,418     | 0.2    | 4,979,237,938     | 0.2   | 1,254,252,480    | 25.2     |
|                       | 受 託 多 摩 地 区 下 水 道 徴 収 金           | 1,576,949,801     | 0.1    | 1,820,892,723     | 0.0   | △ 243,942,922    | △ 13.4   |
|                       | 繰 延 収 益                           | 147,655,764,507   | 5.1    | 150,869,930,072   | 5.3   | △ 3,214,165,565  | △ 2.1    |
|                       | 長 期 前 受 金                         | 144,537,088,182   | 5.0    | 147,382,252,930   | 5.2   | △ 2,845,164,748  | △ 1.9    |
|                       | 国 庫 補 助 金                         | 70,002,730,633    | 2.4    | 72,504,140,309    | 2.5   | △ 2,501,409,676  | △ 3.5    |
|                       | 受 贈 財 産 評 価 額                     | 24,175,007,213    | 0.8    | 24,753,106,989    | 0.9   | △ 578,099,776    | △ 2.3    |
|                       | 工 事 負 担 金                         | 49,784,149,098    | 1.7    | 49,796,330,506    | 1.8   | △ 12,181,408     | △ 0.0    |
|                       | そ の 他 長 期 前 受 金                   | 575,201,238       | 0.0    | 328,675,126       | 0.0   | 246,526,112      | 75.0     |
|                       | 建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金               | 3,118,676,325     | 0.1    | 3,487,677,142     | 0.1   | △ 369,000,817    | △ 10.6   |
|                       | 国 庫 補 助 金                         | 2,976,302,532     | 0.1    | 2,863,540,713     | 0.1   | 112,761,819      | 3.9      |
|                       | 工 事 負 担 金                         | 46,280,793        | 0.0    | 623,389,221       | 0.0   | △ 577,108,428    | △ 92.6   |
|                       | そ の 他 長 期 前 受 金                   | 96,093,000        | 0.0    | 747,208           | 0.0   | 95,345,792       | 12,760.3 |
| 負 債 合 計               |                                   | 642,692,188,200   | 22.2   | 607,511,689,215   | 21.3  | 35,180,498,985   | 5.8      |
| 資 本 金                 |                                   | 1,920,013,175,670 | 66.4   | 1,885,172,538,244 | 66.1  | 34,840,637,426   | 1.8      |
| 資 本                   | 資 本 金                             | 1,920,013,175,670 | 66.4   | 1,885,172,538,244 | 66.1  | 34,840,637,426   | 1.8      |
|                       | 固 有 資 本 金                         | 42,017,278,916    | 1.5    | 42,016,363,757    | 1.5   | 915,159          | 0.0      |
|                       | 繰 入 資 本 金                         | 146,086,420,741   | 5.1    | 145,227,766,495   | 5.1   | 858,654,246      | 0.6      |
|                       | 組 入 資 本 金                         | 1,686,726,976,358 | 58.3   | 1,652,745,908,337 | 57.9  | 33,981,068,021   | 2.1      |
| 引 継 資 本 金             | 引 継 資 本 金                         | 45,182,499,655    | 1.6    | 45,182,499,655    | 1.6   | 0                | 0.0      |
|                       | 利 余 金                             | 328,218,293,264   | 11.4   | 360,009,725,512   | 12.6  | △ 31,791,432,248 | △ 8.8    |
|                       | 資 本 利 余 金                         | 226,517,689,349   | 7.8    | 226,516,109,725   | 7.9   | 1,579,624        | 0.0      |
|                       | 国 庫 補 助 金                         | 3,809,994,940     | 0.1    | 3,809,994,940     | 0.1   | 0                | 0.0      |
| 受 贈 財 産 評 価 額         | 受 贈 財 産 評 価 額                     | 17,572,145,892    | 0.6    | 17,570,566,268    | 0.6   | 1,579,624        | 0.0      |
|                       | 工 事 負 担 金                         | 11,779,221,712    | 0.4    | 11,779,221,712    | 0.4   | 0                | 0.0      |
|                       | 市 街 地 再 開 発 事 業 差 益               | 179,656,872,237   | 6.2    | 179,656,872,237   | 6.3   | 0                | 0.0      |
|                       | そ の 他 資 本 利 余 金                   | 13,699,454,568    | 0.5    | 13,699,454,568    | 0.5   | 0                | 0.0      |
| 利 益 剰 余 金             | 利 益 剰 余 金                         | 101,700,603,915   | 3.5    | 133,493,615,787   | 4.7   | △ 31,793,011,872 | △ 23.8   |
|                       | 減 値 積 立 金                         | 6,851,856,328     | 0.2    | 2,000,638,065     | 0.1   | 4,851,218,263    | 242.5    |
|                       | 大 規 模 浄 水 場 更 新 積 立 金             | 74,576,185,000    | 2.6    | 75,459,185,000    | 2.6   | △ 883,000,000    | △ 1.2    |
|                       | 工 業 用 水 道 事 業 施 設 等 移 管 経 費 積 立 金 | 0                 | 0.0    | 2,000,000,000     | 0.1   | △ 2,000,000,000  | △ 100.0  |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金             | 20,272,562,587    | 0.7    | 54,033,792,722    | 1.9   | △ 33,761,230,135 | △ 62.5   |
|                       | 資 本 合 計                           | 2,248,231,468,934 | 77.8   | 2,245,182,263,756 | 78.7  | 3,049,205,178    | 0.1      |
| 負 債 資 本 合 計           |                                   | 2,890,923,657,134 | 100.0  | 2,852,693,952,971 | 100.0 | 38,229,704,163   | 1.3      |

## (4) 間接法によるキャッシュ・フロー計算書

(単位:円)

|                    | 令和5年度            | 令和4年度             | 主な内容                  |
|--------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | 77,405,566,205   | 81,434,127,678    |                       |
| 当年度純利益             | 2,188,056,149    | 20,052,724,701    | 当期純利益                 |
| 減価償却費              | 76,338,810,779   | 73,253,270,566    | 減価償却費                 |
| 固定資産除却費等           | 4,564,271,565    | 2,761,304,243     | 固定資産除却費、繰延勘定償却        |
| 引当金の増減額(△は減少)      | 8,156,965,377    | △ 7,569,598,114   | 退職給付引当金、修繕引当金、賞与引当金   |
| 長期前受金戻入額           | △ 4,209,589,333  | △ 4,055,319,135   | 長期前受金戻入               |
| 受取利息及び配当金          | △ 191,687,349    | △ 160,980,287     |                       |
| 支払利息及び企業債取扱諸費      | 2,427,518,968    | 2,440,502,316     |                       |
| 固定資産売却損益(△は益)      | △ 10,828,516     | △ 7,484,533,504   |                       |
| 未収金の増減額(△は増加)      | △ 6,263,064,179  | △ 550,088,067     | 営業未収金、営業外未収金          |
| 未払金の増減額(△は減少)      | 194,484,089      | 5,665,114,039     | 営業未払金、貯蔵品購入未払金        |
| 貯蔵品の増減額(△は増加)      | △ 32,617,919     | △ 27,656,909      | 材料                    |
| その他の流動資産の増減額(△は増加) | △ 4,079,370,095  | △ 780,191,349     | 前払費用、前払金              |
| その他の流動負債の増減額(△は減少) | 579,757,535      | 316,910,650       | 未払費用、前受金、預り金、受託下水道徴収金 |
| 小計                 | 79,662,707,071   | 83,861,459,150    |                       |
| 利息及び配当金の受取額        | 170,378,102      | 144,176,772       | 預金利息、有価証券利息           |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額    | △ 2,427,518,968  | △ 2,571,508,244   | 企業債利息及び企業債取扱諸費        |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 94,305,916,077 | △ 110,663,951,693 |                       |
| 有形固定資産の取得による支出     | △ 96,654,485,761 | △ 117,514,922,205 | 建設改良費                 |
| 有形固定資産の売却による収入     | 95,132,268       | 8,020,572,759     | 固定資産売却収入              |
| 無形固定資産の取得による支出     | △ 1,707,896,975  | △ 1,931,825,149   | 建設改良費                 |
| 国庫補助金による収入         | 112,761,819      | 89,570,910        | 国庫補助金収入               |
| 国庫補助金の返還による支出      | △ 63,884,050     | 0                 | 国庫補助金返還               |
| 工事負担金による収入         | 3,463,875,525    | 710,203,663       | 工事負担金収入               |
| その他の資本収入           | 496,002,666      | 59,332,729        | 建設収入、差入敷金の返還          |
| その他の資本支出           | △ 1,819,000      | △ 2,538,900       | 差入敷金の預入               |
| その他                | △ 45,602,569     | △ 94,345,500      | 預り敷金の受入、預り敷金の返還       |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | 15,837,350,313   | 10,745,700,217    |                       |
| 企業債による収入           | 35,699,000,000   | 31,995,000,000    | 企業債収入                 |
| 企業債の償還による支出        | △ 17,189,506,438 | △ 19,153,068,021  | 企業債償還金                |
| 一般会計からの出資による収入     | 371,657,487      | 447,401,553       | 一般会計出資金               |
| 一般会計からの出資の返還による支出  | △ 64,610,463     | 0                 | 一般会計出資金返還             |
| リース債務の返済による支出      | △ 2,979,190,273  | △ 2,543,633,315   | リース債務の返済              |
| 資金の増加額(又は減少額)      | △ 1,062,999,559  | △ 18,484,123,798  |                       |
| 資金期首残高             | 220,546,708,276  | 239,030,832,074   |                       |
| 資金期末残高             | 219,483,708,717  | 220,546,708,276   |                       |

(5) 費用構成表（含受託事業費）  
ア 税 込

（単位：円、％）

| 年 度<br>項 目 |                         |                | 令 和 5 年 度       |            | 令 和 4 年 度       |            | 増 △ 減           |            |
|------------|-------------------------|----------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|            |                         |                | 金 額             | 構 成 比      | 金 額             | 構 成 比      | 金 額             | 増 減 率      |
| 職 員 給 与 費  |                         |                | 28,015,207,262  | 7.8        | 28,596,437,775  | 8.6        | △ 581,230,513   | △ 2.0      |
|            |                         | 基 本 給          | 13,424,473,958  | 3.7        | 13,773,808,987  | 4.1        | △ 349,335,029   | △ 2.5      |
|            |                         | 手 当            | 6,862,634,544   | 1.9        | 6,987,433,689   | 2.1        | △ 124,799,145   | △ 1.8      |
|            |                         | 賞与引当金繰入額<br>手当 | 1,749,276,511   | 0.5        | 1,711,076,556   | 0.5        | 38,199,955      | 2.2        |
|            | 計                       |                | 22,036,385,013  | 6.1        | 22,472,319,232  | 6.7        | △ 435,934,219   | △ 1.9      |
|            | 退職給付引当金繰入額              |                | 1,590,591,726   | 0.5        | 1,568,673,183   | 0.5        | 21,918,543      | 1.4        |
|            | 恩 給 繰 出 金               |                | 7,286,875       | 0.0        | 8,358,100       | 0.0        | △ 1,071,225     | △ 12.8     |
|            | 法 定 福 利 費               |                | 4,047,972,814   | 1.1        | 4,226,999,712   | 1.3        | △ 179,026,898   | △ 4.2      |
|            | 賞与引当金繰入額<br>法 定 福 利 費 分 |                | 332,970,834     | 0.1        | 320,087,548     | 0.1        | 12,883,286      | 4.0        |
|            | 貸倒引当金繰入額                |                |                 | 79,490,576 | 0.0             | 68,328,522 | 0.0             | 11,162,054 |
| 支 払 利 息    |                         |                | 2,364,711,576   | 0.6        | 2,387,472,152   | 0.7        | △ 22,760,576    | △ 1.0      |
|            | 企 業 債 利 息               |                | 2,364,711,576   | 0.6        | 2,387,472,152   | 0.7        | △ 22,760,576    | △ 1.0      |
| 減 価 償 却 費  |                         |                | 76,338,810,779  | 21.3       | 73,253,270,566  | 22.0       | 3,085,540,213   | 4.2        |
| 資 産 減 耗 費  |                         |                | 5,381,664,400   | 1.5        | 3,318,875,869   | 1.0        | 2,062,788,531   | 62.2       |
| 動 力 費      |                         |                | 18,676,484,900  | 5.2        | 23,463,649,023  | 7.1        | △ 4,787,164,123 | △ 20.4     |
| 薬 品 費      |                         |                | 5,814,682,087   | 1.6        | 4,999,957,655   | 1.5        | 814,724,432     | 16.3       |
| 材 料 費      |                         |                | 2,110,877,524   | 0.6        | 1,793,903,239   | 0.5        | 316,974,285     | 17.7       |
| 路 面 復 旧 費  |                         |                | 1,318,564,859   | 0.4        | 1,163,733,921   | 0.4        | 154,830,938     | 13.3       |
| 受 水 費      |                         |                | 2,072,454,971   | 0.6        | 2,067,078,610   | 0.6        | 5,376,361       | 0.3        |
| 光 熱 水 費    |                         |                | 941,403,565     | 0.3        | 1,070,469,889   | 0.3        | △ 129,066,324   | △ 12.1     |
| 通 信 運 搬 費  |                         |                | 3,030,766,507   | 0.8        | 2,851,309,145   | 0.9        | 179,457,362     | 6.3        |
| 委 託 料      |                         |                | 58,005,193,319  | 16.2       | 54,729,381,608  | 16.5       | 3,275,811,711   | 6.0        |
| 修 繕 費      |                         |                | 125,841,204,981 | 35.1       | 110,059,436,204 | 33.1       | 15,781,768,777  | 14.3       |
| そ の 他      |                         |                | 28,820,251,562  | 8.0        | 22,455,359,376  | 6.8        | 6,364,892,186   | 28.3       |
| 合 計        |                         |                | 358,811,768,868 | 100        | 332,278,663,554 | 100        | 26,533,105,314  | 8.0        |

# イ 税 抜

(単位：円、%)

| 年 度<br>項 目 |                         |                   | 令 和 5 年 度       |            | 令 和 4 年 度       |            | 増 △ 減           |            |
|------------|-------------------------|-------------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|            |                         |                   | 金 額             | 構 成 比      | 金 額             | 構 成 比      | 金 額             | 増 減 率      |
| 職 員 給 与 費  |                         |                   | 27,967,799,397  | 8.3        | 28,549,352,287  | 9.2        | △ 581,552,890   | △ 2.0      |
|            |                         | 基 本 給             | 13,424,473,958  | 4.0        | 13,773,808,987  | 4.4        | △ 349,335,029   | △ 2.5      |
|            |                         | 手 当               | 6,815,226,679   | 2.0        | 6,940,348,201   | 2.2        | △ 125,121,522   | △ 1.8      |
|            |                         | 賞与引当金繰入額<br>手 当 分 | 1,749,276,511   | 0.5        | 1,711,076,556   | 0.6        | 38,199,955      | 2.2        |
|            | 計                       |                   | 21,988,977,148  | 6.5        | 22,425,233,744  | 7.2        | △ 436,256,596   | △ 1.9      |
|            | 退職給付引当金繰入額              |                   | 1,590,591,726   | 0.5        | 1,568,673,183   | 0.5        | 21,918,543      | 1.4        |
|            | 恩 給 繰 出 金               |                   | 7,286,875       | 0.0        | 8,358,100       | 0.0        | △ 1,071,225     | △ 12.8     |
|            | 法 定 福 利 費               |                   | 4,047,972,814   | 1.2        | 4,226,999,712   | 1.4        | △ 179,026,898   | △ 4.2      |
|            | 賞与引当金繰入額<br>法 定 福 利 費 分 |                   | 332,970,834     | 0.1        | 320,087,548     | 0.1        | 12,883,286      | 4.0        |
|            | 貸倒引当金繰入額                |                   |                 | 79,490,576 | 0.0             | 68,328,522 | 0.0             | 11,162,054 |
| 支 払 利 息    |                         |                   | 2,364,711,576   | 0.7        | 2,387,472,152   | 0.8        | △ 22,760,576    | △ 1.0      |
|            | 企 業 債 利 息               |                   | 2,364,711,576   | 0.7        | 2,387,472,152   | 0.8        | △ 22,760,576    | △ 1.0      |
| 減 価 償 却 費  |                         |                   | 76,338,810,779  | 22.6       | 73,253,270,566  | 23.5       | 3,085,540,213   | 4.2        |
| 資 産 減 耗 費  |                         |                   | 5,312,226,691   | 1.6        | 3,256,427,266   | 1.1        | 2,055,799,425   | 63.1       |
| 動 力 費      |                         |                   | 16,978,624,617  | 5.0        | 21,330,591,850  | 6.9        | △ 4,351,967,233 | △ 20.4     |
| 薬 品 費      |                         |                   | 5,286,139,697   | 1.6        | 4,545,490,566   | 1.5        | 740,649,131     | 16.3       |
| 材 料 費      |                         |                   | 1,920,137,494   | 0.6        | 1,632,042,533   | 0.5        | 288,094,961     | 17.7       |
| 路 面 復 旧 費  |                         |                   | 1,307,931,679   | 0.4        | 1,057,993,268   | 0.3        | 249,938,411     | 23.6       |
| 受 水 費      |                         |                   | 1,884,049,982   | 0.6        | 1,879,162,384   | 0.6        | 4,887,598       | 0.3        |
| 光 熱 水 費    |                         |                   | 855,826,434     | 0.3        | 973,159,045     | 0.3        | △ 117,332,611   | △ 12.1     |
| 通 信 運 搬 費  |                         |                   | 2,756,805,796   | 0.8        | 2,592,422,563   | 0.8        | 164,383,233     | 6.3        |
| 委 託 料      |                         |                   | 52,748,158,742  | 15.6       | 49,754,072,326  | 16.0       | 2,994,086,416   | 6.0        |
| 修 繕 費      |                         |                   | 115,161,551,516 | 34.2       | 99,654,779,348  | 32.0       | 15,506,772,168  | 15.6       |
| そ の 他      |                         |                   | 26,145,080,680  | 7.7        | 20,347,605,946  | 6.5        | 5,797,474,734   | 28.5       |
| 合 計        |                         |                   | 337,107,345,656 | 100        | 311,282,170,622 | 100        | 25,825,175,034  | 8.3        |