

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	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	執行率
款	項	目	(A)	(B)	(B) - (A)	(B)/(A)
工	業	用 水 道 事 業 収 益	16,976,000,000 円	20,225,172,872 円	3,249,172,872 円	119.1 %
	営	業 収 益	159,000,000	170,025,424	11,025,424	106.9
		給 水 収 益	121,000,000	157,104,418	36,104,418	129.8
		受 託 事 業 収 益	3,000,000	8,486	△ 2,991,514	0.3
		そ の 他 営 業 収 益	35,000,000	12,912,520	△ 22,087,480	36.9
	営	業 外 収 益	2,072,000,000	1,418,543,966	△ 653,456,034	68.5
		受 取 利 息	1,000,000	61,160	△ 938,840	6.1
		土 地 物 件 収 益	221,000,000	219,214,063	△ 1,785,937	99.2
		一 般 会 計 補 助 金	1,466,000,000	1,061,724,966	△ 404,275,034	72.4
		消費税及び地方消費税還付金	83,000,000	0	△ 83,000,000	0
		長 期 前 受 金 戻 入	114,000,000	132,647,978	18,647,978	116.4
		雑 収	187,000,000	4,895,799	△ 182,104,201	2.6
	特	別 利 益	14,745,000,000	18,636,603,482	3,891,603,482	126.4
		固 定 資 産 売 却 益	14,745,000,000	14,971,447,954	226,447,954	101.5
		長 期 前 受 金 戻 入	0	3,589,699,528	3,589,699,528	-
		退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	0	75,456,000	75,456,000	-

(支 出)

(税込)

科 目			予 算 額	決 算 額	不 用 額	執行率
款	項	目	(A)	(B)	(A) - (B)	(B)/(A)
工	業	用 水 道 経 営 費	12,238,000,000 円	26,596,099,755 円	△ 14,358,099,755 円	217.3 %
	営	業 費 用	2,593,000,000	2,292,097,875	300,902,125	88.4
		浄 水 及 び 配 水 費	598,000,000	370,660,537	227,339,463	62.0
		受 託 事 業 費	3,000,000	8,486	2,991,514	0.3
		業 務 費	49,000,000	37,276,522	11,723,478	76.1
		総 係 費	58,000,000	57,167,190	832,810	98.6
		減 価 償 却 費	448,000,000	447,448,647	551,353	99.9
		資 産 減 耗 費	1,437,000,000	1,379,536,493	57,463,507	96.0
	営	業 外 費 用	19,000,000	251,905	18,748,095	1.3
		支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	1,000,000	0	1,000,000	0
		雑 支 出	18,000,000	251,905	17,748,095	1.4
	特	別 損 失	9,626,000,000	24,303,749,975	△ 14,677,749,975	252.5
		減 損 損 失	0	16,025,265,401	△ 16,025,265,401	-
		事 業 整 理 損 失	9,626,000,000	8,278,484,574	1,347,515,426	86.0

工業用水道事業

(税込)

財務

(税込)

資本的収支の差引及び補填財源は、次のとおりである。

() 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。

(2) 比較損益計算書

(税抜)

科 目		令 和 4 年 度		令 和 3 年 度		増 △ 減	
		金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	金額 (A-B)	率 (A-B/B)
工 業 用 水 道 事 業 収 益		20,099,850,309 ^円	100%	1,704,782,148 ^円	100%	18,395,068,161 ^円	1,079.0%
工 業 用 水 道 事 業	営 業 収 益	154,590,257	0.8	369,145,713	21.7	△ 214,555,456	△ 58.1
	給 水 収 益	142,825,741	0.7	328,002,569	19.3	△ 185,176,828	△ 56.5
	受 託 事 業 収 益	7,715	0.0	12,343	0.0	△ 4,628	△ 37.5
	そ の 他 営 業 収 益	11,756,801	0.1	41,130,801	2.4	△ 29,374,000	△ 71.4
	営 業 外 収 益	1,416,445,070	7.0	1,335,636,435	78.3	80,808,635	6.1
	受 取 利 息	61,160	0.0	1,824,738	0.1	△ 1,763,578	△ 96.6
	土 地 物 件 収 益	217,466,448	1.1	220,668,628	12.9	△ 3,202,180	△ 1.5
	一 般 会 計 補 助 金	1,061,724,966	5.3	1,013,774,232	59.5	47,950,734	4.7
	長 期 前 受 金 戻 入	132,647,978	0.6	91,225,374	5.3	41,422,604	45.4
	雑 収	4,544,518	0.0	8,143,463	0.5	△ 3,598,945	△ 44.2
	特 別 利 益	18,528,814,982	92.2	0	0	18,528,814,982	-
	固 定 資 産 売 却 益	14,863,659,454	73.9	0	0	14,863,659,454	-
	長 期 前 受 金 戻 入	3,589,699,528	17.9	0	0	3,589,699,528	-
	退 職 給 付 引 当 金 戻 入 益	75,456,000	0.4	0	0	75,456,000	-
工 業 用 水 道 経 営 費		26,337,080,192	100	5,950,839,982	100	20,386,240,210	342.6
工 業 用 水 道 事 業	営 業 費 用	2,174,529,636	8.3	1,883,527,667	31.6	291,001,969	15.4
	浄 水 及 び 配 水 費	340,903,121	1.3	409,129,765	6.9	△ 68,226,644	△ 16.7
	受 託 事 業 費	7,715	0.0	12,343	0.0	△ 4,628	△ 37.5
	業 務 費	35,967,263	0.2	51,919,761	0.9	△ 15,952,498	△ 30.7
	総 係 費	52,059,096	0.2	69,472,691	1.1	△ 17,413,595	△ 25.1
	減 価 償 却 費	447,448,647	1.7	480,867,549	8.1	△ 33,418,902	△ 6.9
	資 産 減 耗 費	1,298,143,794	4.9	872,125,558	14.6	426,018,236	48.8
	営 業 外 費 用	235,799	0.0	33,430,860	0.6	△ 33,195,061	△ 99.3
	雑 支 出	235,799	0.0	33,430,860	0.6	△ 33,195,061	△ 99.3
	特 別 損 失	24,162,314,757	91.7	4,033,881,455	67.8	20,128,433,302	499.0
	減 損 損 失	16,025,265,401	60.8	0	0	16,025,265,401	-
	事 業 整 理 損 失	8,137,049,356	30.9	4,033,881,455	67.8	4,103,167,901	101.7
当 年 度 純 利 益		△ 6,237,229,883	-	△ 4,246,057,834	-	△ 1,991,172,049	46.9
前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金		△ 3,505,438,907	-	740,618,927	-	△ 4,246,057,834	△ 573.3
その他未処分利益剰余金変動額		0	-	0	-	0	-
当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金		0	-	0	-	0	-
当 年 度 未 処 理 欠 損 金		△ 9,742,668,790	-	3,505,438,907	-	6,237,229,883	177.9

(3) 比較貸借対照表

科 目		令 和 4 年 度		令 和 3 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		2,770,257,301 円	15.2%	21,942,050,027 円	75.4%	△ 19,171,792,726 円	△ 87.4%
有 形 固 定 資 産	土 地	32,304,443	0.2	910,194,348	3.1	△ 877,889,905	△ 96.5
	建 物	0	0	119,229,460	0.4	△ 119,229,460	△ 100.0
	構 築 物	2,737,745,177	15.0	19,835,526,747	68.1	△ 17,097,781,570	△ 86.2
	機 械 及 び 装 置	207,665	0	681,326,015	2.4	△ 681,118,350	△ 100.0
	車 両 運 搬 具	0	0	351,868	0.0	△ 351,868	△ 100.0
	器 具 備 品	0	0	761,604	0.0	△ 761,604	△ 100.0
	建 設 仮 勘 定	0	0	122,975,351	0.4	△ 122,975,351	△ 100.0
	無 形 固 定 資 産	16	0.0	271,684,634	1.0	△ 271,684,618	△ 100.0
	施 設 利 用 権	0	0	157,300,809	0.6	△ 157,300,809	△ 100.0
	ダ ム 使 用 権	0	0	114,375,078	0.4	△ 114,375,078	△ 100.0
	借 地 権	16	0.0	31	0.0	△ 15	△ 48.4
	そ の 他 無 形 固 定 資 産	0	0	8,716	0.0	△ 8,716	△ 100.0
	流 動 資 産	15,495,514,696	84.8	7,174,273,632	24.6	8,321,241,064	116.0
現 金 及 び 預 金	現 金	14,807,081,553	81.0	6,323,145,845	21.7	8,483,935,708	134.2
	預 金	14,807,081,553	81.0	6,323,145,845	21.7	8,483,935,708	134.2
	未 収 金	688,433,143	3.8	851,127,787	2.9	△ 162,694,644	△ 19.1
	営 業 未 収 金	1,382,509	0.0	48,955,610	0.2	△ 47,573,101	△ 97.2
	営 業 外 未 収 金	623,750,651	3.4	659,975,354	2.2	△ 36,224,703	△ 5.5
	そ の 他 未 収 金	64,198,551	0.4	143,119,013	0.5	△ 78,920,462	△ 55.1
	貸 倒 引 当 金	△ 898,568	0.0	△ 922,190	0.0	23,622	△ 2.6
資 産 合 計		18,265,771,997	100	29,116,323,659	100	△ 10,850,551,662	△ 37.3

科 目		令 和 4 年 度		令 和 3 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		0 円	0%	75,456,000 円	0.3%	△ 75,456,000 円	△ 100.0%
引 当 金	引 当 金	0	0	75,456,000	0.3	△ 75,456,000	△ 100.0
	退 職 給 付 引 当 金	0	0	75,456,000	0.3	△ 75,456,000	△ 100.0
流 動 負 債		1,771,163,753	9.7	1,425,141,894	4.9	346,021,859	24.3
未 払 金	未 払 金	1,771,163,753	9.7	1,419,051,934	4.9	352,111,819	24.8
	営 業 未 払 金	439,630,571	2.4	630,971,632	2.2	△ 191,341,061	△ 30.3
	そ の 他 未 払 金	1,331,533,182	7.3	788,080,302	2.7	543,452,880	69.0
	未 払 費 用	0	0	646,048	0.0	△ 646,048	△ 100.0
	未 払 費 用	0	0	646,048	0.0	△ 646,048	△ 100.0
	前 受 金	0	0	4,744	0.0	△ 4,744	△ 100.0
	営 業 前 受 金	0	0	4,744	0.0	△ 4,744	△ 100.0
	引 当 金	0	0	5,061,338	0.0	△ 5,061,338	△ 100.0
	賞 与 引 当 金	0	0	5,061,338	0.0	△ 5,061,338	△ 100.0
	そ の 他 流 動 負 債	0	0	377,830	0.0	△ 377,830	△ 100.0
	預 り 金	0	0	377,830	0.0	△ 377,830	△ 100.0
	繰 延 収 益	0	0	4,733,289,924	16.2	△ 4,733,289,924	△ 100.0
	繰 延 前 受 金	0	0	4,733,289,924	16.2	△ 4,733,289,924	△ 100.0
繰 入 金	国 庫 補 助 金	0	0	3,257,698,169	11.2	△ 3,257,698,169	△ 100.0
	受 贈 財 産 評 価 額	0	0	5,216,437	0.0	△ 5,216,437	△ 100.0
	工 事 負 担 金	0	0	1,470,375,318	5.0	△ 1,470,375,318	△ 100.0
負 債 合 計		1,771,163,753	9.7	6,233,887,818	21.4	△ 4,462,724,065	△ 71.6
資 本 金		25,589,012,812	140.1	25,589,012,812	87.9	0	0
資 本 金	資 本 金	25,589,012,812	140.1	25,589,012,812	87.9	0	0
	繰 入 資 本 金	23,079,676,425	126.4	23,079,676,425	79.3	0	0
	組 入 資 本 金	2,509,336,387	13.7	2,509,336,387	8.6	0	0
剰 余 金		△ 9,094,404,568	△ 49.8	△ 2,706,576,971	△ 9.3	△ 6,387,827,597	236.0
資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金	648,264,222	3.5	798,861,936	2.7	△ 150,597,714	△ 18.9
	国 庫 補 助 金	41,001,888	0.2	191,599,602	0.6	△ 150,597,714	△ 78.6
	受 贈 財 産 評 価 額	31,170,021	0.2	31,170,021	0.1	0	0
	工 事 負 担 金	576,092,313	3.1	576,092,313	2.0	0	0
	欠 損 金	9,742,668,790	△ 53.3	3,505,438,907	△ 12.0	6,237,229,883	177.9
欠 損 金	当 年 度 未 処 理 欠 損 金	9,742,668,790	△ 53.3	3,505,438,907	△ 12.0	6,237,229,883	177.9
	資 本 合 計	16,494,608,244	90.3	22,882,435,841	78.6	△ 6,387,827,597	△ 27.9
負 債 資 本 合 計		18,265,771,997	100	29,116,323,659	100	△ 10,850,551,662	△ 37.3

(4) 間接法によるキャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

	令和4年度	令和3年度	主な内容
1 業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 7,437,537,228	△ 3,123,853,034	
当年度純利益	△ 6,237,229,883	△ 4,246,057,834	当期純損失
減価償却費	447,448,647	480,867,549	減価償却費
減損損失	16,025,265,401	0	減損損失
固定資産除却費	484,216,780	96,249,250	固定資産除却費
引当金の増減額（△は減少）	△ 80,540,960	△ 6,858,899	退職給付引当金、賞与引当金
長期前受金戻入額	△ 3,722,347,506	△ 91,225,374	長期前受金戻入
受取利息	△ 61,160	△ 1,824,738	
固定資産売却損益（△は益）	△ 14,868,151,170	△ 5,092,540	固定資産売却益
未収金の増減額（△は増加）	162,718,266	81,738,095	営業未収金、営業外未収金
未払金の増減額（△は減少）	352,111,819	566,456,265	営業未払金
その他の流動資産の増減額（△は増加）	0	6,000	前払費用、前払金
その他の流動負債の増減額（△は減少）	△ 1,028,622	64,454	未払費用、前受金、預り金
小計	△ 7,437,598,388	△ 3,125,677,772	
利息の受取額	61,160	1,824,738	預金利息
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	15,921,472,936	△ 100,467,653	
有形固定資産の取得による支出	△ 24,260,083	△ 106,268,562	建設改良費
有形固定資産の売却による収入	15,782,271,959	5,800,909	固定資産売却収入
無形固定資産の売却による収入	1,325,001,192	0	固定資産売却収入（無形固定資産）
国庫補助金の返還による支出	△ 1,161,540,132	0	国庫補助金返還金
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	
資金の増加額（又は減少額）	8,483,935,708	△ 3,224,320,687	
資金期首残高	6,323,145,845	9,547,466,532	
資金期末残高	14,807,081,553	6,323,145,845	