

比較損益計算書

(単位:円、%)

科 目	平成25年度			平成26年度				備考
	金額	構成比	前年比 (数値)	金額	構成比	前年比 (数値)	対前年差引	
営業収益	1,593,080,079	100.0	99.5	1,587,679,446	100.0	99.7	△ 5,400,633	
給水収益	1,504,109,445	94.4	99.3	1,477,795,943	93.1	98.3	△ 26,313,502	
加入金	0	0.0	0.0	23,910,000	1.5	皆増	23,910,000	【制度改正に合わせて変更】 資本的収入から収益的収入へ移行
受託工事収益	8,497,000	0.5	119.0	5,330,000	0.3	62.7	△ 3,167,000	
受託金	52,174,749	3.3	99.2	52,201,247	3.3	100.1	26,498	
その他営業収益	28,298,885	1.8	104.2	28,442,256	1.8	100.5	143,371	
営業費用	1,550,722,101	97.3	96.3	1,610,003,605	101.4	103.8	59,281,504	
原水及び浄水費	309,014,935	19.4	104.3	332,406,879	20.9	107.6	23,391,944	【制度改正に合わせて変更】 資本的支出計上の人件費を収益的支出へ移行(人件費31,722千円増)
配水及び給水費	261,284,403	16.4	74.1	331,382,263	20.9	126.8	70,097,860	
受託工事費	8,497,000	0.5	119.0	5,330,000	0.3	62.7	△ 3,167,000	
総係費	168,221,889	10.6	101.9	164,157,768	10.3	97.6	△ 4,064,121	
減価償却費	750,125,647	47.1	100.6	753,687,273	47.5	100.5	3,561,626	
資産減耗費	53,578,227	3.3	122.1	23,039,422	1.5	43.0	△ 30,538,805	
営業利益	42,357,978	-	559.2	△ 22,324,159	-	△ 52.7	△ 64,682,137	
営業外収益	184,520,178	11.6	72.0	433,747,851	27.3	235.1	249,227,673	
受取利息及び配当金	876,319	0.1	107.7	1,050,675	0.1	119.9	174,356	
他会計補助金	183,014,816	11.5	71.8	202,299,737	12.7	110.5	19,284,921	
長期前受金戻入益	0	0.0	0.0	223,143,192	14.1	皆増	223,143,192	【制度改正による変更】 補助金等の減価償却見合い分を収益化
資本費繰入収益	0	0.0	0.0	4,511,706	0.3	皆増	4,511,706	【制度改正による変更】 企業債元金償還金に対する基準外繰入分を収益化
雑収益	629,043	0.0	90.9	2,742,541	0.2	436.0	2,113,498	
営業外費用	231,316,214	14.5	96.6	190,141,244	12.0	82.2	△ 41,174,970	
支払利息及び企業債取扱諸費	195,924,062	12.3	95.9	182,399,324	11.5	93.1	△ 13,524,738	
繰延勘定償却費	32,838,000	2.1	111.6	0	0.0	皆減	△ 32,838,000	【制度改正による変更】 繰延勘定の廃止
雑支出	2,554,152	0.1	45.3	7,741,920	0.5	303.1	5,187,768	
経常利益	△ 4,438,058	-	△ 158.1	221,282,448	-	-	225,720,506	
特別利益	0	0.0	0.0	130,715,067	8.2	皆増	130,715,067	
過年度損益修正益	0	0.0	0.0	59,311	0.0	皆増	59,311	
引当金戻入益	0	0.0	0.0	130,000,000	8.2	皆増	130,000,000	【制度改正による変更】 修繕引当金の基準見直しにより全額取り崩し
その他特別利益	0	0.0	0.0	655,756	0.0	皆増	655,756	【制度改正による変更】 リース会計への移行に伴う特別利益
特別損失	1,070,390	0.1	56.0	310,694,773	19.6	29026.3	309,624,383	
減損損失	0	0.0	0.0	370,383	0.0	皆増	370,383	【制度改正による変更】 電話加入権の評価見直し
過年度損益修正損	1,016,089	0.1	56.7	10,760,370	0.7	1059.0	9,744,281	【制度改正による変更】 H25年度分賞与引当金、法定福利引当金、貸倒引当金の計上 妙琴浄水場ろ過方式変更216,309千円(制度改正とは無関係)
その他特別損失	54,301	0.0	45.6	299,564,020	18.9	551673.1	299,509,719	【制度改正による変更】 繰延勘定廃止のため未償却分を一括計上83,188千円
当年度純利益	△ 5,508,448	-	△ 196.1	41,302,742	-	-	46,811,190	

※構成比は、営業収益を100%とした割合

比較貸借対照表

(単位:円.%)

資産の部

科 目	平成25年度			平成26年度				備考
	金額	構成比	対前年比	金額	構成比	対前年比	対前年差額	
固定資産	22,685,144,323	92.5	99.5	22,006,444,122	91.7	97.0	△ 678,700,201	
有形固定資産	22,669,674,483	92.4	99.5	21,975,741,402	91.6	96.9	△ 693,933,081	
土地	1,053,036,146	4.3	100.0	1,081,303,516	4.5	102.7	28,267,370	
建物	191,010,776	0.8	95.2	181,339,780	0.8	94.9	△ 9,670,996	
構築物	20,052,768,848	81.7	97.9	19,821,622,171	82.6	98.8	△ 231,146,677	
機械及び装置	751,861,841	3.1	93.3	802,974,772	3.3	106.8	51,112,931	
車両運搬具	4,948,116	0.0	72.0	5,749,404	0.0	116.2	801,288	
工具器具及び備品	3,080,982	0.0	244.2	2,445,914	0.0	79.4	△ 635,068	
リース資産	0	0.0	0.0	2,268,996	0.0	皆増	2,268,996	【制度改正による変更】 企業会計システム
建設仮勘定	612,967,774	2.5	244.0	78,036,849	0.3	12.7	△ 534,930,925	
無形固定資産	15,469,840	0.1	96.4	30,702,720	0.1	198.5	15,232,880	
施設利用権	15,090,457	0.1	96.3	14,513,720	0.1	96.2	△ 576,737	
電話加入権	379,383	0.0	100.0	9,000	0.0	2.4	△ 370,383	
ソフトウェア	0	0.0	0.0	16,180,000	0.1	皆増	16,180,000	【制度改正による変更】 繰延勘定の廃止
流動資産	1,768,575,904	7.2	97.2	1,979,933,581	8.3	112.0	211,357,677	
現金預金	1,677,633,303	6.8	100.4	1,914,449,750	8.0	114.1	236,816,447	
未収金	85,028,718	0.4	59.5	59,569,948	0.2	70.1	△ 25,458,770	
貯蔵品	2,913,883	0.0	99.5	2,913,883	0.0	100.0	0	
前払金	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0	
その他流動資産	3,000,000	0.0	100.0	3,000,000	0.0	100.0	0	
繰延勘定 開発費	83,188,400	0.3	81.4	0	0.0	皆減	△ 83,188,400	【制度改正による変更】 繰延勘定の廃止
資産合計	24,536,908,627	100.0	99.2	23,986,377,703	100.0	97.8	△ 550,530,924	

負債・資本の部

科 目	平成25年度			平成26年度				備考
	金額	構成比	対前年比	金額	構成比	対前年比	対前年差額	
負債の部								
固定負債	130,000,000	0.5	100.0	7,287,819,399	30.4	5606.0	7,157,819,399	
企業債	0	0.0	0.0	7,287,312,541	30.4	皆増	7,287,312,541	【制度改正による変更】 借入資本金から負債へ移行
リース債務	0	0.0	0.0	506,858	0.0	皆増	506,858	【制度改正による変更】 企業会計システム
引当金	130,000,000	0.5	100.0	0	0.0	皆減	△ 130,000,000	【制度改正による変更】
修繕引当金	130,000,000	0.5	100.0	0	0.0	皆減	△ 130,000,000	修繕引当金の基準見直し
流動負債	139,470,316	0.6	100.1	684,149,270	2.9	490.5	544,678,954	
企業債	0	0.0	0.0	505,647,420	2.1	皆増	505,647,420	【制度改正による変更】 借入資本金から負債へ移行
リース債務	0	0.0	0.0	1,004,651	0.0	皆増	1,004,651	【制度改正による変更】 企業会計システム
未払金	198,700	0.0	2.2	30,580,276	0.1	15390.2	30,381,576	
前受金	373,732	0.0	52.9	577,982	0.0	154.7	204,250	
引当金	0	0.0	0.0	11,386,233	0.0	皆増	11,386,233	
賞与引当金	0	0.0	0.0	9,695,362	0.0	皆増	9,695,362	【制度改正による変更】 引当の義務化
法定福利引当金	0	0.0	0.0	1,690,871	0.0	皆増	1,690,871	
下水道料金預り金	129,798,356	0.5	107.8	125,828,898	0.5	96.9	△ 3,969,458	
その他流動負債	9,099,528	0.1	97.7	9,123,810	0.0	100.3	24,282	
繰延収益	0	0.0	0.0	6,245,853,534	26.0	皆増	6,245,853,534	【制度改正による変更】 資本剰余金から負債へ移行(償却資産の取得のための補助金等のうち未償却見合い分)
長期前受金	0	0.0	0.0	10,357,142,287	-	-	10,357,142,287	
収益化累計額	0	0.0	0.0	△ 4,143,198,457	-	-	△ 4,143,198,457	
建設仮勘定長期前受金	0	0.0	0.0	31,909,704	0.1	皆増	31,909,704	
負債合計	269,470,316	1.1	100.0	14,217,822,203	59.3	5276.2	13,948,351,887	
資本の部								
資本金	11,480,717,200	46.8	96.5	3,383,143,672	14.1	29.5	△ 8,097,573,528	
自己資本金	3,228,291,627	13.2	100.0	3,383,143,672	14.1	104.8	154,852,045	
借入資本金	8,252,425,573	33.6	95.2	0	0.0	皆減	△ 8,252,425,573	【制度改正による変更】 負債へ移行
剰余金	12,786,721,111	52.1	101.8	6,385,411,828	26.6	49.9	△ 6,401,309,283	
資本剰余金	12,374,581,755	50.4	101.9	992,460,560	4.1	8.0	△ 11,382,121,195	
受贈財産評価額	535,098,983	2.2	104.4	437,029,529	1.8	81.7	△ 98,069,454	
補助金	5,562,393,217	22.6	100.1	210,413,111	0.8	3.8	△ 5,351,980,106	【制度改正による変更】
寄附金	1,915,246	0.0	100.0	0	0.0	皆減	△ 1,915,246	繰延収益及びその他未処分利益剰余金へ移行
工事負担金	2,740,339,210	11.2	101.2	327,501,828	1.4	12.0	△ 2,412,837,382	
その他資本剰余金	3,534,835,099	14.4	105.2	17,516,092	0.1	0.5	△ 3,517,319,007	
利益剰余金	412,139,356	1.7	98.7	5,392,951,268	22.5	1308.5	4,980,811,912	
減債積立金	10,000,000	0.0	100.0	10,000,000	0.0	100.0	0	
建設改良積立金	150,000,000	0.6	100.0	150,000,000	0.6	100.0	0	
繰越利益剰余金	257,647,804	1.1	102.3	252,139,356	1.1	97.9	△ 5,508,448	
当年度純利益	△ 5,508,448	0.0	△ 196.1	41,302,742	0.2	-	46,811,190	
その他の未処分利益剰余金変動額	0	0.0	0.0	4,939,509,170	20.6	皆増	4,939,509,170	【制度改正による変更】 資本剰余金から移行(償却資産の取得のための補助金等のうち既償却見合い分)
資本合計	24,267,438,311	98.9	99.2	9,768,555,500	40.7	40.3	△ 14,498,882,811	
負債・資本合計	24,536,908,627	100.0	99.2	23,986,377,703	100.0	97.8	△ 550,530,924	