

# 平成 28 年度 北九州市公営企業会計決算審査資料

## 目 次

上水道事業会計	79
工業用水道事業会計	91
交通事業会計	103
病院事業会計	115
下水道事業会計	127

1 この資料は、平成 28 年度審査に際し、決算を通して経営成績並びに財政状態を観察するため、各公営企業局の決算計数を分析整理してその大要を収録した。

2 この資料は、会計ごとに

第1表	業 務 実 績 表
第2表	損 益 計 算 書 構 成 比 率 表
第3表	費 用 使 途 別 比 率 表
第4表	費 用 節 別 比 率 表
第5表	貸 借 対 照 表 構 成 比 率 表
第6表	経 営 分 析 表
第7表	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

の7表で構成されている。

# 〈上水道事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	28 年 度	27 年 度	27年度 に対する 比率	備 考
				%	
給水能力（水道事業）	m <sup>3</sup> /日	769,000	769,000	100.0	年度末現在
給水戸数（〃）	戸	498,368	497,064	100.3	〃
計画給水人口（〃）	人	1,106,100	1,097,140	100.8	拡張計画による給水人口
給水区域内人口（〃）	人	1,003,248	998,193	100.5	翌年度4月1日現在
現在給水人口（〃）	人	999,829	994,758	100.5	年度末現在
給水普及率（〃）	%	99.7	99.7	—	$\frac{\text{現在給水人口}}{\text{給水区域内人口}} \times 100$
給水量（〃）	m <sup>3</sup>	111,109,912	112,758,568	98.5	年間総量
配水量（〃）	m <sup>3</sup>	110,949,125	111,590,780	99.4	年間総量
有収水量（〃）	m <sup>3</sup>	100,296,518	100,391,237	99.9	〃
有収率（〃）	%	90.4	90.0	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}} \times 100$
給水量（用水事業）	m <sup>3</sup>	6,522,549	4,819,486	135.3	年間総量
有収水量（〃）	m <sup>3</sup>	6,521,578	4,818,190	135.4	〃
有収率（〃）	%	100.0	100.0	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$
配水管延長	m	4,138,431	4,116,349	100.5	年度末現在
職員数	人	345	354	97.5	〃（嘱託、臨時職員を除く）
1 m <sup>3</sup> 当たり費用	円	166.12	165.64	100.3	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当たり収益	円	184.70	177.79	103.9	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当たり給水収益	円	146.99	147.11	99.9	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$

## 第 2 表 損 益 計 算

科 目	金 額	構 成 比 率	
		借 方	
		28年度	27年度
1 営 業 費 用	15,661,652,046	87.0	91.9
(1) 原 水 費	848,566,815	4.7	5.1
(2) 浄 水 費	1,648,873,328	9.2	9.3
(3) 配 水 費	1,119,982,703	6.2	6.8
(4) 給 水 費	1,614,633,734	9.0	9.4
(5) 量 水 器 費	32,215,748	0.2	0.2
(6) 受 託 費	158,895,109	0.9	1.5
(7) 業 務 費	1,046,467,015	5.8	6.2
(8) 緊 急 連 絡 管 費	2,360,431	0.0	0.0
(9) 総 係 費	1,073,073,585	6.0	6.8
(10) 減 価 償 却 費	7,814,755,118	43.4	44.8
(11) 資 産 減 耗 費	178,767,654	1.0	1.5
(12) そ の 他 営 業 費 用	123,060,806	0.7	0.4
2 営 業 外 費 用	2,082,674,985	11.6	7.8
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	1,202,061,013	6.7	7.4
(2) 水 力 発 電 費	3,693,367	0.0	0.0
(3) 馬 島 給 水 費	1,769,658	0.0	0.0
(4) 宗 像 地 区 水 道 事 業 費	827,905,065	4.6	—
(5) 雑 支 出	47,245,882	0.3	0.3
3 特 別 損 失	260,075,793	1.4	0.3
(1) 固 定 資 産 売 却 損	—	—	0.0
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	260,075,793	1.4	0.3
(3) そ の 他 特 別 損 失	—	—	—
小 計	18,004,402,824	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	1,924,432,898	—	—
合 計	19,928,835,722	—	—

# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		28年度	27年度
		方	
1 営 業 収 益	17,210,927,448	86.4	90.8
(1) 給 水 収 益	15,700,973,699	78.8	82.7
(2) 口 径 別 納 付 金	448,808,669	2.3	2.0
(3) 受 託 収 益	175,717,185	0.9	1.6
(4) 工 業 用 水 道 負 担 金	26,617,966	0.1	0.1
(5) そ の 他 営 業 収 益	858,809,929	4.3	4.4
2 営 業 外 収 益	2,517,877,075	12.6	9.2
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	408,883	0.0	0.0
(2) 他 会 計 負 担 金 ・ 補 助 金	23,372,000	0.1	0.1
(3) 国 県 補 助 金	63,805,000	0.3	0.4
(4) 水 力 発 電 収 益	133,828,189	0.7	0.8
(5) 馬 島 給 水 収 益	2,637,150	0.0	0.0
(6) 宗 像 地 区 水 道 事 業 収 益	853,040,988	4.3	—
(7) 長 期 前 受 金 戻 入	1,304,288,325	6.5	7.1
(8) 雑 収 益	136,496,540	0.7	0.7
3 特 別 利 益	200,031,199	1.0	0.0
(1) 固 定 資 産 売 却 益	514,163	0.0	—
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	23,297,939	0.1	0.0
(3) そ の 他 特 別 利 益	176,219,097	0.9	—
小 計	19,928,835,722	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	—	—	—
合 計	19,928,835,722	—	—

### 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		27 年 度 に 対 する 比 率
		28 年 度	27 年 度	
1 営 業 費 用	2,576,962,645	98.1	100.0	87.8
(1) 原 水 費	145,891,431	5.6	5.9	84.5
(2) 浄 水 費	784,363,455	29.9	27.4	97.6
(3) 配 水 費	300,900,819	11.5	11.7	87.4
(4) 給 水 費	552,755,579	21.0	19.4	97.2
(5) 量 水 器 費	7,274,310	0.3	0.3	97.7
(6) 受 託 費	4,385,569	0.2	0.1	112.3
(7) 業 務 費	123,742,003	4.7	5.5	76.4
(8) 緊 急 連 絡 管 費	—	—	—	—
(9) 総 係 費	657,649,479	25.0	29.7	75.5
(10) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(11) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(12) そ の 他 営 業 費 用	—	—	—	—
2 営 業 外 費 用	49,625,481	1.9	—	—
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 水 力 発 電 費	—	—	—	—
(3) 馬 島 給 水 費	—	—	—	—
(4) 宗 像 地 区 水 道 事 業 費	49,625,481	1.9	—	—
(5) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	2,626,588,126	100.0	100.0	89.5

# 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物件費 その他の経費				計			
金額	構成比率		27年度に 対する比率	金額	構成比率		27年度に 対する比率
	28年度	27年度			28年度	27年度	
13,084,689,401	86.6	90.6	99.6	15,661,652,046	88.3	92.2	97.5
702,675,384	4.6	4.9	98.7	848,566,815	4.8	5.1	95.9
864,509,873	5.7	5.7	104.2	1,648,873,328	9.3	9.4	100.9
819,081,884	5.4	5.8	96.7	1,119,982,703	6.3	6.8	94.1
1,061,878,155	7.0	7.4	98.7	1,614,633,734	9.1	9.4	98.2
24,941,438	0.2	0.2	106.7	32,215,748	0.2	0.2	104.5
154,509,540	1.0	1.7	61.3	158,895,109	0.9	1.5	62.1
922,725,012	6.1	6.4	99.8	1,046,467,015	5.9	6.2	96.3
2,360,431	0.0	0.0	88.5	2,360,431	0.0	0.0	88.5
415,424,106	2.7	2.2	132.0	1,073,073,585	6.0	6.8	90.5
7,814,755,118	51.7	54.1	99.7	7,814,755,118	44.0	45.0	99.7
178,767,654	1.2	1.8	69.5	178,767,654	1.0	1.5	69.5
123,060,806	0.8	0.4	200.1	123,060,806	0.7	0.4	200.1
2,033,049,504	13.4	9.4	149.7	2,082,674,985	11.7	7.8	153.4
1,202,061,013	8.0	9.0	92.6	1,202,061,013	6.8	7.4	92.6
3,693,367	0.0	0.0	62.5	3,693,367	0.0	0.0	62.5
1,769,658	0.0	0.0	93.5	1,769,658	0.0	0.0	93.5
778,279,584	5.1	—	…	827,905,065	4.7	—	…
47,245,882	0.3	0.4	89.9	47,245,882	0.3	0.3	89.9
15,117,738,905	100.0	100.0	104.3	17,744,327,031	100.0	100.0	101.8

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		27 年 度 に 対 する 比 率
		28 年 度	27 年 度	
人 件 費	2,626,588,126	14.8	16.8	89.5
直 接 人 件 費	2,020,873,285	11.4	12.2	95.2
給 料	1,219,470,982	6.9	7.3	95.7
手 当	579,110,303	3.3	3.6	91.9
賞 与 引 当 金 繰 入 額	222,292,000	1.3	1.2	102.3
間 接 人 件 費	605,714,841	3.4	4.7	74.6
退 職 給 付 費	220,919,793	1.2	2.3	55.2
法 定 福 利 費	373,425,697	2.1	2.3	93.3
賃 金	11,369,351	0.1	0.1	96.9
物 件 費 そ の 他 の 経 費	15,117,738,905	85.2	83.2	104.3
補 助 交 付 金	3,677,271	0.0	0.0	95.7
厚 生 費	5,168,616	0.0	0.0	108.0
旅 費	15,005,038	0.1	0.1	132.7
被 服 費	4,680,870	0.0	0.0	105.9
動 力 費	540,340,643	3.0	3.4	92.0
薬 品 費	148,081,903	0.8	0.8	113.2
修 繕 費	1,267,931,838	7.1	7.2	100.8
材 料 費	90,958,952	0.5	0.5	103.4
路 面 復 旧 費	—	—	—	—
備 消 耗 品 費	46,535,965	0.3	0.3	95.5
委 託 料	2,446,136,649	13.8	9.8	143.1
ダ ム 負 担 金	405,831,788	2.3	2.3	99.6
燃 料 費	4,849,627	0.0	0.0	102.1
光 熱 水 費	18,091,157	0.1	0.1	93.4
通 信 運 搬 費	112,530,653	0.6	0.6	101.9
印 刷 製 本 費	2,898,626	0.0	0.1	31.3
給 水 工 事 費	—	—	—	—
消 火 栓 補 修 費	33,467,772	0.2	0.2	113.2
受 託 工 事 費	97,334,927	0.5	0.8	71.2

# 別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		27年度に 対する比率
		28年度	27年度	
広 報 費	26,725,282	0.2	0.1	139.0
研 修 費	10,430,984	0.1	0.1	83.3
食 糧 費	—	—	0.0	0
交 際 費	—	—	0.0	0
賃 借 料	78,653,753	0.4	0.1	457.4
手 数 料	87,992,899	0.5	0.4	130.5
報 償 費	287,224	0.0	0.0	77.9
負 担 金	152,097,413	0.9	0.9	102.4
保 険 料	5,865,257	0.0	0.0	128.6
補 償 費	293,180	0.0	0.0	13.2
交 付 金	55,811,586	0.3	0.3	98.8
海 外 事 業 費	77,485,534	0.4	0.5	89.9
雑 費	163,637	0.0	0.0	100.0
貸倒引当金繰入額	12,447,214	0.1	0.1	114.5
有形固定資産減価償却費	7,123,162,048	40.1	40.8	100.2
無形固定資産減価償却費	653,867,670	3.7	4.0	94.7
有形リース資産減価償却費	37,725,400	0.2	0.2	100.3
固定資産除却費	174,697,042	1.0	1.4	69.9
たな卸資産減耗費	4,070,612	0.0	0.0	56.4
材料売却原価	123,060,806	0.7	0.4	200.1
企業債利息	1,194,597,933	6.7	7.4	92.1
企業債手数料	7,463,080	0.0	—	—
ダム管理費	72,174	0.0	0.0	94.0
不用品売却原価	19,044,415	0.1	0.2	70.8
その他雑支出	28,201,467	0.2	0.1	109.9
合 計	17,744,327,031	100.0	100.0	101.8

# 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		28年度	27年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	207,021,803,790	94.7	95.1
(1) 有 形 固 定 資 産	191,458,479,258	87.6	87.6
ア 土 地	5,240,815,535	2.4	2.4
イ 建 物	10,586,158	0.0	0.0
ウ 構 築 物	2,961,906,697	1.4	1.4
エ 機 械 及 装 置	169,105,539,432	77.4	76.7
オ 水 運 器 具	8,199,908,645	3.8	3.9
カ 車 両 運 搬 器 具	1,891,318,474	0.9	0.8
キ 工 具 及 備 品	5,430,000	0.0	0.0
ク リ ー ン 資 産	148,751,865	0.1	0.1
ケ 建 設 仮 勘 定 資 産	141,647,676	0.1	0.1
コ 建 設 仮 勘 定 資 産	3,752,574,776	1.7	2.2
(2) 無 形 固 定 資 産	13,483,408,452	6.2	6.5
ア 水 利 権	—	—	—
イ 地 上 権	150,100	0.0	0.0
ウ ダ ム 使 用 権	12,531,346,689	5.7	6.0
エ 施 設 利 用 権	525,786,884	0.2	0.3
オ そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	426,124,779	0.2	0.2
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	2,079,916,080	1.0	1.0
ア 出 資 金	63,128,000	0.0	0.0
イ 基 礎 資 産	1,989,788,080	0.9	0.9
ウ 投 資 有 価 証 券	27,000,000	0.0	0.0
流 動 資 産	11,552,490,107	5.3	4.9
(1) 現 金 預 金	7,043,620,385	3.2	1.8
ア そ の 他 の 預 金	7,043,620,385	3.2	1.8
(2) 未 収 金	2,565,860,902	1.2	1.4
ア 営 業 未 収 金	1,660,479,542	0.8	0.8
イ 営 業 外 未 収 金	50,136,323	0.0	0.0
ウ そ の 他 の 未 収 金	867,917,168	0.4	0.6
エ 貸 倒 引 当 金	△ 12,672,131	△ 0.0	△ 0.0
(3) 有 価 証 券	—	—	0.9
ア 短 期 投 資 有 価 証 券	—	—	0.9
(4) 貯 蔵 品	1,469,043,820	0.7	0.5
ア 材 料	1,469,043,820	0.7	0.5
イ そ の 他 の 貯 蔵 品	—	—	—
(5) 前 払 金	473,965,000	0.2	0.3
ア そ の 他 の 前 払 金	473,965,000	0.2	0.3
資 産 合 計	218,574,293,897	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

		貸 方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		28年度	27年度
(負 債 の 部)			
固 定 負 債	63,376,773,910	29.0	29.2
(1) 企 業 債	60,184,771,600	27.5	27.8
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	60,184,771,600	27.5	27.8
(2) リース債	107,708,071	0.0	0.1
(3) 引 当 金	3,084,294,239	1.4	1.4
ア 退職給付引当金	3,084,294,239	1.4	1.4
流 動 負 債	6,017,946,739	2.8	3.1
(1) 企 業 債	3,390,260,451	1.6	1.6
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	3,390,260,451	1.6	1.6
(2) リース債	39,835,952	0.0	0.0
(3) 未 払 金	2,169,508,771	1.0	1.3
ア 営業未払金	884,415,557	0.4	0.5
イ 営業外未払金	200,733,323	0.1	0.1
ウ 貯蔵品購入未払金	46,528,452	0.0	0.0
エ 建設改良未払金	1,037,831,439	0.5	0.6
オ その他未払金	—	—	0.0
(4) 前 受 金	9,985,606	0.0	0.0
ア 営業前受金	4,211,951	0.0	0.0
イ その他前受金	5,773,655	0.0	0.0
(5) 預 り 金	83,543,368	0.0	0.0
ア 預り保証金	83,515,986	0.0	0.0
イ 預り諸税金	—	—	0.0
ウ その他預り金	27,382	0.0	0.0
(6) 引 当 金	258,826,000	0.1	0.1
ア 賞与引当金	258,826,000	0.1	0.1
(7) その他流動負債	65,986,591	0.0	0.0
ア 還付未済金	65,986,591	0.0	0.0
繰 上 取 益	34,908,622,607	16.0	16.1
(1) 長期前受金	60,749,983,378	27.8	27.5
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 25,841,360,771	△ 11.8	△ 11.4
負 債 合 計	104,303,343,256	47.7	48.5
(資 本 の 部)			
資 本 金	99,557,034,167	45.5	45.7
余 金	14,713,916,474	6.7	5.9
(1) 資 本 剰 余 金	8,865,392,846	4.1	4.1
ア 受贈財産評価額	1,762,636,649	0.8	0.8
イ 国 県 補 助 金	2,342,551,256	1.1	1.1
ウ 工 事 負 担 金	4,632,816,861	2.1	2.1
エ その他資本剰余金	127,388,080	0.1	0.1
(2) 利 益 剰 余 金	5,848,523,628	2.7	1.8
ア 当年度未処分利益剰余金	3,148,523,628	1.4	0.6
イ 建設改良積立金	2,700,000,000	1.2	1.2
資 本 合 計	114,270,950,641	52.3	51.5
負 債 ・ 資 本 合 計	218,574,293,897	100.0	100.0

# 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単 位	年 度 比 較		
				26年度	27年度	28年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	94.3	107.0	110.7
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	111.3	107.3	111.2
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	109.7	105.5	109.9
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	0.9	0.6	0.9
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	0.1	0.1	0.1
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	1.6	1.6	1.5
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	8.8	5.2	9.0
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金+リース債務)}} \times 100$	%	2.2	2.0	1.9
効 率 性	9 施設利用率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	40.7	40.6	40.7
	10 負荷率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$	%	90.7	66.5	91.4
	11 最大稼働率	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	44.8	61.0	44.5
	12 有収率 (水道事業)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{配水量}} \times 100$	%	90.4	90.0	90.4
	〃 (用水事業)	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$	%	100.0	100.0	100.0
生 産 性	13 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	6,929	6,958	6,692
	14 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	55,453	54,718	56,408
	15 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	12.5	12.7	11.9
そ の 他	16 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	52.4	37.5	36.2
	17 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	9.9	9.3	9.8
	18 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	3.8	3.9	3.8
	19 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	152.4	160.3	192.0

注 年平均 = (前年度末 + 当年度末) × 1/2      支払利息 = 支払利息 + 企業債手数料及び取扱諸費      職員給与費 = 営業収益 - 営業収益 - 受託収益  
 営業収益 = 営業収益 - 受託収益      営業費用 = 営業費用 - 受託費      営業利益 = 営業利益 - (受託収益 - 受託

# 分 析 表

## 備 考

- 1 総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。
  - 2 経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。
  - 3 営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。
  - 4 投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。
  - 5 営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。
  - 6 現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を包括するものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。
  - 7 営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
  - 8 企業債、借入金及びリース債務に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。
- 
- 9 1日当たりの平均的な施設の利用率を示すものである。
  - 10 最大給水量に対する平均給水量の比率を示すものである。
  - 11 1年間で最も給水量が多かった日の施設の稼働率を示すものである。
  - 12 配水量(用水事業は給水量)に対する収入として調定された水量の比率を示すものである。
- 
- 13 職員1人当たりの給与費を示すものである。
  - 14 職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。
  - 15 職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。
- 
- 16 企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。
  - 17 営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。
  - 18 減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。
  - 19 1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。

給料+手当+賞与引当金繰入額 職員数 = (前年度末損益勘定職員数 + 当年度末損益勘定職員数) × 1/2  
 費) 営業未収金 = 営業未収金 - 受託収益未収金

## 第 7 表                      キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項            目	28 年 度	27 年 度	対前年度比較 (△減)
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
当年度純利益 (△は純損失)	1,924,432,898	1,224,090,730	700,342,168
減 価 償 却 費	8,067,936,723	7,834,439,040	233,497,683
固 定 資 産 除 却 損	174,697,042	231,295,299	△ 56,598,257
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	2,945,633	29,467,663	△ 26,522,030
賞与引当金の増減額 (△は減少)	4,990,000	12,312,000	△ 7,322,000
長期前受金戻入額	△ 1,323,751,593	△ 1,272,354,569	△ 51,397,024
受取利息及び受取配当金	△ 408,883	△ 9,041,404	8,632,521
支 払 利 息	1,202,061,013	1,297,536,924	△ 95,475,911
為替差損益 (△は益)	2,316,466	1,118,331	1,198,135
有形固定資産売却損益 (△は益)	△ 514,163	144,695	△ 658,858
未収金の増減額 (△は増加)	164,578,036	△ 93,250,432	257,828,468
未払金の増減額 (△は減少)	△ 286,424,495	213,894,541	△ 500,319,036
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 320,001,483	206,337,886	△ 526,339,369
その他流動負債の増減額 (△は減少)	41,821,555	△ 246,615,202	288,436,757
小                      計	<b>9,654,678,749</b>	<b>9,429,375,502</b>	<b>225,303,247</b>
利息及び配当金の受取額	408,883	9,041,404	△ 8,632,521
利 息 の 支 払 額	△ 1,202,061,013	△ 1,297,536,924	95,475,911
合                      計	<b>8,453,026,619</b>	<b>8,140,879,982</b>	<b>312,146,637</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
有形固定資産の取得による支出	△ 8,109,075,265	△ 8,996,438,151	887,362,886
有形固定資産の売却による収入	520,000	1,283,656	△ 763,656
無形固定資産の取得による支出	△ 83,172,283	△ 24,310,000	△ 58,862,283
投資有価証券の取得による支出	-	△ 27,000,000	27,000,000
有価証券の取得による支出	-	△ 2,000,000,000	2,000,000,000
有価証券の売却による収入	2,000,000,000	4,000,000,000	△ 2,000,000,000
国庫補助金等による収入	1,254,677,092	436,138,177	818,538,915
補助金等の返還	△ 25,951,816	△ 14,343,589	△ 11,608,227
基金の積立による支出	△ 478,726	△ 7,358,736	6,880,010
その他支出	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0
その他収入	3,478,726	10,358,736	△ 6,880,010
合                      計	<b>△ 4,963,002,272</b>	<b>△ 6,624,669,907</b>	<b>1,661,667,635</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
建設改良等の財源に充てるための 企業債による収入	3,100,000,000	3,850,000,000	△ 750,000,000
建設改良等の財源に充てるための 企業債の償還による支出	△ 3,522,995,139	△ 3,399,933,244	△ 123,061,895
一般会計からの出資による収入	100,000,000	100,000,000	0
リース債務返済による支出	△ 39,830,152	△ 39,514,352	△ 315,800
合                      計	<b>△ 362,825,291</b>	<b>510,552,404</b>	<b>△ 873,377,695</b>
資金に係る換算差額	△ 2,316,466	△ 1,118,331	△ 1,198,135
資金増加額 (△は減少額)	3,124,882,590	2,025,644,148	1,099,238,442
資金期首残高	3,918,737,795	1,893,093,647	2,025,644,148
資金期末残高	7,043,620,385	3,918,737,795	3,124,882,590

# 〈工業用水道事業会計〉

## 第 1 表 業 務 実 績 表

項 目	単 位	28 年 度	27 年 度	27年度 に対する 比率	備 考
				%	
給 水 能 力	m <sup>3</sup> /日	224,900	224,900	100.0	年度末現在
契 約 水 量	m <sup>3</sup> /日	179,320	179,145	100.1	〃
給 水 事 業 所 数	事業所	67	66	101.5	〃
給 水 量	m <sup>3</sup>	40,659,750	41,562,930	97.8	年間総量
有 収 水 量	m <sup>3</sup>	35,381,382	36,702,136	96.4	〃
有 収 率	%	87.0	88.3	—	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$
配 水 管 延 長	m	91,064	86,808	104.9	年度末現在
職 員 数	人	26	25	104.0	〃 (嘱託、臨時職員を除く)
1 m <sup>3</sup> 当 たり 費 用	円	34.30	35.79	95.9	$\frac{\text{経常費用}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当 たり 収 益	円	47.12	45.92	102.6	$\frac{\text{経常収益}}{\text{有収水量}}$
1 m <sup>3</sup> 当 たり 給 水 収 益	円	40.57	39.22	103.4	$\frac{\text{給水収益}}{\text{有収水量}}$

## 第 2 表 損 益 計 算

科 目	金 額	構 成 比 率	
		借 方	
		28年度	27年度
1 営 業 費 用	1,165,136,925	90.8	95.7
(1) 原 水 費	272,334,264	21.2	21.5
(2) 浄 配 水 費	278,467,828	21.7	22.8
(3) 受 託 費	2,538,300	0.2	—
(4) 総 係 費	38,559,151	3.0	5.8
(5) 減 価 償 却 費	568,225,317	44.3	45.1
(6) 資 産 減 耗 費	5,012,065	0.4	0.5
(7) そ の 他 営 業 費 用	—	—	—
2 営 業 外 費 用	48,583,318	3.8	4.3
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	48,435,596	3.8	4.2
(2) 雑 支 出	147,722	0.0	0.0
3 特 別 損 失	69,433,927	5.4	—
(1) 固 定 資 産 売 却 損	—	—	—
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	69,433,927	5.4	—
(3) そ の 他 特 別 損 失	—	—	—
小 計	1,283,154,170	100.0	100.0
当 年 度 純 利 益	421,091,371	—	—
合 計	1,704,245,541	—	—

# 書 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率	
		28年度	27年度
1 営 業 収 益	1,438,265,423	84.4	85.2
(1) 給 水 収 益	1,435,309,297	84.2	85.2
(2) 受 託 収 益	2,955,376	0.2	—
(3) そ の 他 営 業 収 益	750	0.0	—
2 営 業 外 収 益	229,010,129	13.4	14.6
(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	8,860	0.0	0.1
(2) 負 担 金	—	—	—
(3) 補 助 金	1,910,000	0.1	0.1
(4) 長 期 前 受 金 戻 入	216,933,217	12.7	14.1
(5) 雑 収 益	10,158,052	0.6	0.3
3 特 別 利 益	36,969,989	2.2	0.2
(1) 固 定 資 産 売 却 益	—	—	0.0
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	36,969,989	2.2	0.2
(3) そ の 他 特 別 利 益	—	—	—
小 計	1,704,245,541	100.0	100.0
当 年 度 純 損 失	—	—	—
合 計	1,704,245,541	—	—

## 第 3 表 費 用 使

科 目	人 件 費			
	金 額	構 成 比 率		27 年 度 に 対 する 比 率
		28 年 度	27 年 度	
1 営 業 費 用	194,663,902	100.0	100.0	79.2
(1) 原 水 費	61,433,946	31.6	26.7	93.6
(2) 浄 配 水 費	129,885,716	66.7	53.7	98.3
(3) 受 託 費	—	—	—	—
(4) 総 係 費	3,344,240	1.7	19.5	7.0
(5) 減 価 償 却 費	—	—	—	—
(6) 資 産 減 耗 費	—	—	—	—
(7) そ の 他 営 業 費 用	—	—	—	—
2 営 業 外 費 用	—	—	—	—
(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	—	—	—	—
(2) 雑 支 出	—	—	—	—
合 計	194,663,902	100.0	100.0	79.2

# 途 別 比 率 表

(単位：円、%)

物 件 費				そ の 他 の 経 費				計			
金 額	構 成 比 率		27 年 度 に 対 する 比 率	金 額	構 成 比 率		27 年 度 に 対 する 比 率				
	28年度	27年度			28年度	27年度					
970,473,023	95.2	94.8	95.9	1,165,136,925	96.0	95.7	92.7				
210,900,318	20.7	20.3	97.1	272,334,264	22.4	21.5	96.3				
148,582,112	14.6	15.7	88.8	278,467,828	22.9	22.8	93.0				
2,538,300	0.2	—	—	2,538,300	0.2	—	—				
35,214,911	3.5	2.7	124.3	38,559,151	3.2	5.8	50.5				
568,225,317	55.8	55.5	95.9	568,225,317	46.8	45.1	95.9				
5,012,065	0.5	0.6	81.6	5,012,065	0.4	0.5	81.6				
—	—	—	—	—	—	—	—				
48,583,318	4.8	5.2	86.7	48,583,318	4.0	4.3	86.7				
48,435,596	4.8	5.2	86.9	48,435,596	4.0	4.2	86.9				
147,722	0.0	0.0	51.5	147,722	0.0	0.0	51.5				
1,019,056,341	100.0	100.0	95.4	1,213,720,243	100.0	100.0	92.4				

## 第 4 表 費 用 節

科 目	金 額	構 成 比 率		27 年 度 に 対 する 比 率
		28 年 度	27 年 度	
人 件 費	194,663,902	16.0	18.7	79.2
直 接 人 件 費	164,758,340	13.6	13.1	95.4
給 料	98,925,449	8.2	7.8	97.1
手 当	48,307,235	4.0	4.1	90.0
賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,525,656	1.4	1.3	102.7
間 接 人 件 費	29,905,562	2.5	5.6	40.8
法 定 福 利 費	29,905,562	2.5	2.5	92.6
退 職 給 付 費	—	—	3.1	0
物 件 費 そ の 他 の 経 費	1,019,056,341	84.0	81.3	95.4
補 助 交 付 金	297,435	0.0	0.0	95.2
旅 費	525,068	0.0	0.1	70.4
被 服 費	—	—	—	—
動 力 費	118,170,478	9.7	10.4	86.6
薬 品 費	6,061,701	0.5	0.4	115.8
修 繕 費	23,099,308	1.9	2.3	76.4
材 料 費	1,101,050	0.1	0.4	18.7
路 面 復 旧 費	—	—	—	—
備 消 耗 品 費	240,720	0.0	0.0	143.7
委 託 料	51,629,078	4.3	3.6	109.1
上 水 道 負 担 金	26,617,966	2.2	1.8	110.3
ダ ム 負 担 金	152,191,855	12.5	11.5	100.4
燃 料 費	537	0.0	0.0	85.9
光 熱 水 費	144,334	0.0	0.0	90.5
通 信 運 搬 費	1,658,867	0.1	0.1	99.5
印 刷 製 本 費	577,560	0.0	0.1	75.9
受 託 工 事 費	2,538,300	0.2	—	—
広 報 費	—	—	—	—
研 修 費	76,817	0.0	0.0	110.7
食 糧 費	—	—	—	—
賃 借 料	6,209,686	0.5	0.2	312.4

別 比 率 表

(単位：円、%)

科 目	金 額	構 成 比 率		27年度に 対する比率
		28年度	27年度	
手 数 料	8,580	0.0	0.0	109.7
報 償 費	—	—	—	—
負 担 金	370,357	0.0	0.0	105.1
保 険 料	102,981	0.0	0.0	111.2
補 償 費	—	—	—	—
交 付 金	5,484,600	0.5	0.4	101.5
下 水 道 負 担 金	—	—	—	—
雑 費	128,363	0.0	0.0	100.0
有形固定資産減価償却費	357,843,251	29.5	29.1	93.6
無形固定資産減価償却費	210,382,066	17.3	16.0	100.0
固 定 資 産 除 却 費	5,012,065	0.4	0.5	81.8
た な 卸 資 産 減 耗 費	—	—	0.0	0
材 料 売 却 原 価	—	—	—	—
企 業 債 利 息	48,435,596	4.0	4.2	86.9
一 時 借 入 金 利 息	—	—	—	—
企 業 債 手 数 料	—	—	—	—
不 用 品 売 却 原 価	117,389	0.0	0.0	474.8
そ の 他 雑 支 出	30,333	0.0	0.0	11.6
合 計	1,213,720,243	100.0	100.0	92.4

## 第 5 表 貸 借 対 照

借		方	
科 目	金 額	構 成 比 率	
		28年度	27年度
(資 産 の 部)			
固 定 資 産	16,408,774,549	86.8	87.3
(1) 有 形 固 定 資 産	12,149,487,864	64.3	63.5
ア 土 地	1,366,873,187	7.2	7.3
イ 建 物	414,441,164	2.2	2.3
ウ 構 築 物	8,582,530,085	45.4	42.3
エ 機 械 及 び 装 置	1,544,360,047	8.2	8.5
オ 工 具 器 具 及 び 備 品	1,153,844	0.0	0.0
カ 建 設 仮 勘 定 資 産	240,129,537	1.3	3.1
(2) 無 形 固 定 資 産	4,257,896,685	22.5	23.8
ア 水 利 権	—	—	—
イ ダ ム 使 用 権	4,257,896,685	22.5	23.8
ウ 施 設 利 用 権	—	—	—
エ その他無形固定資産	—	—	—
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産	1,390,000	0.0	0.0
ア 出 資 金	1,390,000	0.0	0.0
流 動 資 産	2,500,006,870	13.2	12.7
(1) 現 金 預 金	2,202,890,728	11.7	11.2
ア そ の 他 預 金	2,202,890,728	11.7	11.2
(2) 未 収 金	205,226,074	1.1	1.0
ア 営 業 未 収 金	139,680,011	0.7	0.8
イ 営 業 外 未 収 金	16,746,063	0.1	0.0
ウ そ の 他 未 収 金	48,800,000	0.3	0.3
(3) 有 価 証 券	—	—	—
ア 短 期 投 資 有 価 証 券	—	—	—
(4) 貯 蔵 品	6,304,068	0.0	0.0
ア 材 料	6,304,068	0.0	0.0
イ そ の 他 貯 蔵 品	—	—	—
(5) 前 払 金	85,586,000	0.5	0.4
ア そ の 他 前 払 金	85,586,000	0.5	0.4
資 産 合 計	18,908,781,419	100.0	100.0

# 表 構 成 比 率 表

(単位：円、%)

貸 方			
科 目	金 額	構 成 比 率	
		28年度	27年度
(負 債 の 部)			
固 定 負 債	2,006,027,726	10.6	11.2
(1) 企 業 債	1,845,228,778	9.8	10.0
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	1,845,228,778	9.8	10.0
(2) 引 当 金	160,798,948	0.9	1.1
ア 退職給付引当金	160,798,948	0.9	1.1
流 動 負 債	498,219,277	2.6	2.4
(1) 企 業 債	233,610,599	1.2	1.2
ア 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	233,610,599	1.2	1.2
(2) 未 払 金	245,991,711	1.3	1.1
ア 営業未払金	104,994,138	0.6	0.6
イ 営業外未払金	—	—	0.2
ウ 建設改良未払金	140,997,573	0.7	0.3
(3) 預 り 金	494,967	0.0	0.0
ア 預 り 保 証 金	494,967	0.0	0.0
(4) 引 当 金	18,122,000	0.1	0.1
ア 賞 与 引 当 金	18,122,000	0.1	0.1
繰 延 収 益	6,252,172,141	33.1	34.5
(1) 長 期 前 受 金	17,770,112,498	94.0	94.6
(2) 長期前受金収益化累計額	△ 11,517,940,357	△ 60.9	△ 60.1
<b>負 債 合 計</b>	<b>8,756,419,144</b>	<b>46.3</b>	<b>48.1</b>
(資 本 の 部)			
資 本 金	6,519,777,545	34.5	33.4
資 余 金	3,632,584,730	19.2	18.5
(1) 資 本 剰 余 金	2,531,614,564	13.4	13.5
ア 受贈財産評価額	44,105,649	0.2	0.2
イ 国庫補助金	310,116,375	1.6	1.7
ウ 工事負担金	2,177,392,540	11.5	11.6
(2) 利 益 剰 余 金	1,100,970,166	5.8	5.0
ア 減 債 積 立 金	449,312,571	2.4	1.6
イ 当年度未処分利益剰余金	651,657,595	3.4	3.4
<b>資 本 合 計</b>	<b>10,152,362,275</b>	<b>53.7</b>	<b>51.9</b>
<b>負 債 ・ 資 本 合 計</b>	<b>18,908,781,419</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

# 第 6 表 経 営

分 析 項 目		算 式	単 位	年 度 比 較		
				26年度	27年度	28年度
経 済 性	1 総収支比率	$\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$	%	104.2	128.6	132.8
	2 経常収支比率	$\frac{\text{経常収益}}{\text{経常費用}} \times 100$	%	124.7	128.3	137.4
	3 営業収支比率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$	%	109.8	114.5	123.5
	4 総資本経常利益率	$\frac{\text{経常利益}}{\text{年平均総資本}} \times 100$	%	1.5	2.0	2.4
	5 固定資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均(固定資産-建設仮勘定)}}$	回	0.1	0.1	0.1
	6 流動資産回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均流動資産}}$	回	0.7	0.6	0.6
	7 営業利益対営業収益比率	$\frac{\text{営業利益}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	8.9	12.6	19.0
	8 利子負担率	$\frac{\text{支払利息}}{\text{年平均(企業債+借入金)}} \times 100$	%	2.6	2.5	2.3
効 率 性	9 施設利用率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	52.7	50.5	49.5
	10 負荷率	$\frac{\text{1日平均給水量}}{\text{1日最大給水量}} \times 100$	%	67.2	79.5	78.7
	11 最大稼働率	$\frac{\text{1日最大給水量}}{\text{1日給水能力}} \times 100$	%	78.5	63.6	63.0
	12 有収率	$\frac{\text{有収水量}}{\text{給水量}} \times 100$	%	89.4	88.3	87.0
生 産 性	13 平均給与	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{職員数}}$	千円	6,924	7,047	6,725
	14 労働生産性	$\frac{\text{営業収益}}{\text{職員数}}$	千円	57,857	58,749	58,584
	15 労働分配率	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{営業収益}} \times 100$	%	12.0	12.0	11.5
そ の 他	16 企業債償還額対償還財源比率	$\frac{\text{企業債償還額}}{\text{(減価償却費+当年度純利益)}} \times 100$	%	32.5	23.6	23.3
	17 未収金回転率	$\frac{\text{営業収益}}{\text{年平均営業未収金}}$	回	9.6	9.9	10.3
	18 減価償却率	$\frac{\text{当年度減価償却費}}{\text{(期末償却資産+当年度減価償却費)}} \times 100$	%	4.1	4.0	3.7
	19 流動比率	$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$	%	399.2	518.4	501.8

注 年平均＝（前年度末＋当年度末）×1/2 支払利息＝支払利息＋企業債手数料及び取扱諸費 職員給与費＝  
 営業収益＝営業収益－受託収益 営業費用＝営業費用－受託費 営業利益＝営業利益－（受託収益－受託

# 分 析 表

備	考
1	総収益と総費用を対比したものであり、収益と費用の総体的な関連を示すものである。
2	経常収益(営業収益+営業外収益)と経常費用(営業費用+営業外費用)を対比したものであり、経常的な収益と費用の関連を示すものである。
3	営業収益と営業費用とを対比して業務活動の能率を示すものであり、これによって経営活動の成否が判断されるものである。
4	投下された資本の総額と、それによってもたらされた経常利益とを比較したもので、高いほど良好である。
5	営業収益と設備資産に投下された資本との関係で、設備利用の適否をみるものである。
6	現金預金回転率・未収金回転率・貯蔵品回転率等を包括するものであり、年平均何回転するかを示す指標で高いほど良いとされている。
7	営業収益に対する営業利益の割合を示し、高いほど良好である。
8	企業債及び借入金に対し、それらの支払利息の負担比率を示すもので、この比率が低いほど低廉な資金を使用していることになる。
9	1日当たりの平均的な施設の利用率を示すものである。
10	最大給水量に対する平均給水量の比率を示すものである。
11	1年間で最も給水量が多かった日の施設の稼働率を示すものである。
12	給水量に対する収入として調定された水量の比率を示すものである。
13	職員1人当たりの給与費を示すものである。
14	職員1人当たりの営業収益で、1人当たりの生産性を示すものである。
15	職員給与費の営業収益に対する割合をみるもので、職員給与費負担の度合いを示すものである。
16	企業債償還額とその主要償還財源である減価償却費及び当年度純利益の合計額を比較したもので、この比率が低いほど償還能力は高いとされている。
17	営業収益と営業未収金との関係で、未収金に固定する金額の適否を測定するものである。
18	減価償却費を固定資産の帳簿価額と比較することによって、固定資産に投下された資本の回収状況をみるものである。
19	1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較したもので、流動性を確保するためには流動資産が流動負債の2倍以上あることが望まれるので、理想比率は200%以上である。
<p>給料+手当+賞与引当金繰入額　職員数＝(前年度末損益勘定職員数+当年度末損益勘定職員数)×1/2                  費)　　営業未収金＝営業未収金－受託収益未収金</p>	

## 第 7 表 キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

項 目	28 年 度	27 年 度	対前年度比較 (△減)
業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益 (△は純損失)	421,091,371	375,268,376	45,822,995
減 価 償 却 費	637,659,244	592,768,076	44,891,168
固 定 資 産 除 却 損	5,012,065	6,128,215	△ 1,116,150
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	△ 48,989,244	△ 3,465,015	△ 45,524,229
賞与引当金の増減額 (△は減少)	526,000	1,133,000	△ 607,000
長 期 前 受 金 戻 入 額	△ 253,903,206	△ 239,081,963	△ 14,821,243
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	△ 8,860	△ 1,359,038	1,350,178
支 払 利 息	48,435,596	55,735,858	△ 7,300,262
未収金の増減額 (△は増加)	△ 11,937,771	6,734,893	△ 18,672,664
未払金の増減額 (△は減少)	△ 48,868,478	32,762,612	△ 81,631,090
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△ 1,937,330	3,361,811	△ 5,299,141
その他流動負債の増減額 (△は減少)	—	△ 30,227	30,227
<b>小 計</b>	<b>747,079,387</b>	<b>829,956,598</b>	<b>△ 82,877,211</b>
利 息 及 び 配 当 金 の 受 取 額	8,860	1,359,038	△ 1,350,178
利 息 の 支 払 額	△ 48,435,596	△ 55,735,858	7,300,262
<b>合 計</b>	<b>698,652,651</b>	<b>775,579,778</b>	<b>△ 76,927,127</b>
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△ 610,954,676	△ 465,982,815	△ 144,971,861
有価証券の売却による収入	—	1,200,000,000	△ 1,200,000,000
国庫補助金等による収入	47,946,668	—	47,946,668
補助金等の返還	—	△ 111,668	111,668
<b>合 計</b>	<b>△ 563,008,008</b>	<b>733,905,517</b>	<b>△ 1,296,913,525</b>
財務活動によるキャッシュ・フロー			
建設改良等の財源に充てるための 企 業 債 に よ る 収 入	200,000,000	—	200,000,000
建設改良等の財源に充てるための 企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出	△ 230,566,224	△ 228,352,378	△ 2,213,846
<b>合 計</b>	<b>△ 30,566,224</b>	<b>△ 228,352,378</b>	<b>197,786,154</b>
資 金 増 加 額 ( △ は 減 少 額 )	105,078,419	1,281,132,917	△ 1,176,054,498
資 金 期 首 残 高	2,097,812,309	816,679,392	1,281,132,917
資 金 期 末 残 高	2,202,890,728	2,097,812,309	105,078,419