

# 参 考 资 料

病院事業比較損益計算書

病院事業計

(単位：円・%)

区 分	平成 26 年度	平成 25 年度	増 減 額	対前年度比
医 業 収 益	17,096,354,098	16,576,297,132	520,056,966	103.1
入 院 収 益	10,879,758,789	10,582,385,952	297,372,837	102.8
外 来 収 益	4,471,260,848	4,209,820,904	261,439,944	106.2
そ の 他 医 業 収 益	1,745,334,461	1,784,090,276	△ 38,755,815	97.8
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
医 業 外 収 益	3,044,968,708	2,613,686,752	431,281,956	116.5
受 取 利 息 配 当 金	10,059,612	10,533,522	△ 473,910	95.5
補 助 金	85,272,212	375,291,253	△ 290,019,041	22.7
負 担 金 交 付 金	2,029,101,353	2,106,740,645	△ 77,639,292	96.3
長 期 前 受 金 戻 入	197,430,397	—	197,430,397	皆増
資 本 費 繰 入 収 益	607,084,000	—	607,084,000	皆増
そ の 他 医 業 外 収 益	116,021,134	121,121,332	△ 5,100,198	95.8
附 帯 事 業 収 益	253,105,122	228,664,223	24,440,899	110.7
外 来 収 益	47,413,818	45,601,120	1,812,698	104.0
そ の 他 附 帯 事 業 収 益	205,691,304	183,063,103	22,628,201	112.4
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
事 業 収 益 計	20,394,427,928	19,418,648,107	975,779,821	105.0
医 業 費 用	19,033,717,192	18,364,578,401	669,138,791	103.6
給 与 費	9,915,501,021	9,419,443,223	496,057,798	105.3
材 料 費	4,111,698,037	4,228,836,858	△ 117,138,821	97.2
経 費	3,039,597,026	2,936,986,283	102,610,743	103.5
減 価 償 却 費	1,815,170,763	1,640,790,367	174,380,396	110.6
資 産 減 耗 費	36,409,243	22,585,214	13,824,029	161.2
研 究 研 修 費	115,341,102	115,936,456	△ 595,354	99.5
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
医 業 外 費 用	943,653,768	758,433,385	185,220,383	124.4
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	299,438,342	320,993,824	△ 21,555,482	93.3
長 期 前 払 消 費 税 償 却 (注)	87,879,192	84,304,685	3,574,507	104.2
雑 損 失	556,336,234	353,134,876	203,201,358	157.5
附 帯 事 業 費 用	243,239,539	224,783,498	18,456,041	108.2
給 与 費	222,031,021	204,987,511	17,043,510	108.3
材 料 費	2,871,769	2,215,898	655,871	129.6
経 費	16,755,975	16,779,348	△ 23,373	99.9
減 価 償 却 費	906,586	0	906,586	皆増
研 究 研 修 費	674,188	800,741	△ 126,553	84.2
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
特 別 損 失	4,060,185,189	170,693,337	3,889,491,852	2,378.6
過 年 度 損 益 修 正 損	4,060,185,189	3,118,997	4,057,066,192	130,176.0
そ の 他 特 別 損 失	0	167,574,340	△ 167,574,340	皆減
事 業 費 用 計	24,280,795,688	19,518,488,621	4,762,307,067	124.4
当 年 度 純 損 益	△ 3,886,367,760	△ 99,840,514	△ 3,786,527,246	3,892.6
前 年 度 繰 越 損 益	△ 14,649,188,235	△ 14,574,198,126	△ 74,990,109	100.5
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	4,751,055,443	—	4,751,055,443	皆増
当 年 度 未 処 理 損 益	△ 13,784,500,552	※△14,674,038,640	889,538,088	93.9

(注) 平成25年度は繰延勘定償却

※24,850,405円は資本剰余金の処分により欠損金を処理

比較損益計算書

成人病センター

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増減額	対前年度比
医 業 収 益	13,470,457,563	13,299,480,676	170,976,887	101.3
入 院 収 益	8,698,763,502	8,751,253,751	△ 52,490,249	99.4
外 来 収 益	3,557,073,658	3,317,072,957	240,000,701	107.2
そ の 他 医 業 収 益	1,214,620,403	1,231,153,968	△ 16,533,565	98.7
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
医 業 外 収 益	1,921,475,621	1,419,943,503	501,532,118	135.3
受 取 利 息 配 当 金	785,503	744,840	40,663	105.5
補 助 金	67,039,588	96,163,500	△ 29,123,912	69.7
負 担 金 交 付 金	1,184,818,481	1,215,623,620	△ 30,805,139	97.5
長 期 前 受 金 戻 入	120,434,426	—	120,434,426	皆増
資 本 費 繰 入 収 益	445,768,000	—	445,768,000	皆増
そ の 他 医 業 外 収 益	102,629,623	107,411,543	△ 4,781,920	95.5
事 業 収 益 計	15,391,933,184	14,719,424,179	672,509,005	104.6
医 業 費 用	14,547,773,574	14,070,385,963	477,387,611	103.4
給 与 費	7,101,243,902	6,743,275,225	357,968,677	105.3
材 料 費	3,533,262,488	3,636,940,596	△ 103,678,108	97.1
経 費	2,280,137,531	2,199,662,324	80,475,207	103.7
減 価 償 却 費	1,476,745,465	1,368,251,445	108,494,020	107.9
資 産 減 耗 費	23,149,597	7,766,575	15,383,022	298.1
研 究 研 修 費	88,973,974	88,591,970	382,004	100.4
本 部 費 配 賦 額	44,260,617	25,897,828	18,362,789	170.9
医 業 外 費 用	772,194,674	620,064,236	152,130,438	124.5
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	245,918,784	259,794,839	△ 13,876,055	94.7
長 期 前 払 消 費 税 償 却 (注)	75,403,674	73,642,080	1,761,594	102.4
雑 損 失	450,872,216	286,627,317	164,244,899	157.3
特 別 損 失	2,930,891,820	145,842,932	2,785,048,888	2,009.6
過 年 度 損 益 修 正 損	2,930,891,820	3,118,997	2,927,772,823	93,969.0
そ の 他 特 別 損 失	0	142,723,935	△ 142,723,935	皆減
事 業 費 用 計	18,250,860,068	14,836,293,131	3,414,566,937	123.0
当 年 度 純 損 益	△ 2,858,926,884	△ 116,868,952	△ 2,742,057,932	2,446.3
前 年 度 繰 越 損 益	△ 14,744,362,819	△ 14,627,493,867	△ 116,868,952	100.8
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	3,767,463,592	—	3,767,463,592	皆増
当 年 度 未 処 理 損 益	△ 13,835,826,111	△ 14,744,362,819	908,536,708	93.8

(注) 平成25年度は繰延勘定償却

比較損益計算書

小児保健医療センター

(単位:円・%)

区分	平成26年度	平成25年度	増減額	対前年度比
医療収益	2,261,691,405	2,250,999,232	10,692,173	100.5
入院収益	1,334,922,892	1,296,801,525	38,121,367	102.9
外来収益	718,898,338	698,391,971	20,506,367	102.9
その他医業収益	207,870,175	255,805,736	△ 47,935,561	81.3
本部費配賦額	0	0	0	—
医療外収益	498,742,890	396,438,512	102,304,378	125.8
受取利息配当金	5,246,125	5,806,678	△ 560,553	90.3
補助金	16,305,000	10,937,008	5,367,992	149.1
負担金交付金	344,313,000	374,774,000	△ 30,461,000	91.9
長期前受金戻入	6,898,318	—	6,898,318	皆増
資本費繰入収益	121,504,000	—	121,504,000	皆増
その他医療外収益	4,476,447	4,920,826	△ 444,379	91.0
附帯事業収益	253,105,122	228,664,223	24,440,899	110.7
外来収益	47,413,818	45,601,120	1,812,698	104.0
その他附帯事業収益	205,691,304	183,063,103	22,628,201	112.4
本部費配賦額	0	0	0	—
事業収益計	3,013,539,417	2,876,101,967	137,437,450	104.8
医療費用	2,578,211,416	2,538,550,332	39,661,084	101.6
給与費	1,415,072,515	1,388,318,871	26,753,644	101.9
材料費	458,284,755	470,871,218	△ 12,586,463	97.3
経費	488,818,864	468,190,501	20,628,363	104.4
減価償却費	174,996,699	169,525,703	5,470,996	103.2
資産減耗費	3,715,312	8,894,042	△ 5,178,730	41.8
研究研修費	16,966,228	16,994,564	△ 28,336	99.8
本部費配賦額	20,357,043	15,755,433	4,601,610	129.2
医療外費用	94,130,190	71,575,956	22,554,234	131.5
支払利息および企業債取扱諸費	14,095,187	17,790,219	△ 3,695,032	79.2
長期前払消費税償却(注)	6,184,949	7,502,370	△ 1,317,421	82.4
雑損失	73,850,054	46,283,367	27,566,687	159.6
附帯事業費用	243,257,390	224,793,003	18,464,387	108.2
給与費	219,442,068	202,977,767	16,464,301	108.1
材料費	2,871,769	2,215,898	655,871	129.6
経費	16,575,105	16,609,575	△ 34,470	99.8
減価償却費	906,586	0	906,586	皆増
研究研修費	656,316	788,746	△ 132,430	83.2
本部費配賦額	2,805,546	2,201,017	604,529	127.5
特別損失	598,747,124	0	598,747,124	皆増
過年度損益修正損	598,747,124	0	598,747,124	皆増
その他特別損失	0	0	0	—
事業費用計	3,514,346,120	2,834,919,291	679,426,829	124.0
当年度純損益	△ 500,806,703	41,182,676	△ 541,989,379	△1,216.1
前年度繰越損益	154,298,408	113,115,732	41,182,676	136.4
その他未処分利益剰余金変動額	742,870,219	—	742,870,219	皆増
当年度未処理損益	396,361,924	154,298,408	242,063,516	256.9

(注) 平成25年度は繰延勘定償却

比 較 損 益 計 算 書

精神医療センター

(単位：円・%)

区 分	平成 26 年度	平成 25 年度	増 減 額	対前年度比
医 業 収 益	1,269,332,130	952,640,224	316,691,906	133.2
入 院 収 益	846,072,395	534,330,676	311,741,719	158.3
外 来 収 益	195,288,852	194,355,976	932,876	100.5
そ の 他 医 業 収 益	227,970,883	223,953,572	4,017,311	101.8
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
医 業 外 収 益	622,995,742	795,514,943	△ 172,519,201	78.3
受 取 利 息 配 当 金	4,022,125	3,977,308	44,817	101.1
補 助 金	1,927,624	268,190,745	△ 266,263,121	0.7
負 担 金 交 付 金	498,498,074	514,692,857	△ 16,194,783	96.9
長 期 前 受 金 戻 入	70,097,653	—	70,097,653	皆増
資 本 費 繰 入 収 益	39,812,000	—	39,812,000	皆増
そ の 他 医 業 外 収 益	8,638,266	8,654,033	△ 15,767	99.8
事 業 収 益 計	1,892,327,872	1,748,155,167	144,172,705	108.2
医 業 費 用	1,829,724,483	1,681,279,851	148,444,632	108.8
給 与 費	1,248,125,452	1,169,288,076	78,837,376	106.7
材 料 費	120,150,794	121,025,044	△ 874,250	99.3
経 費	258,297,972	256,842,672	1,455,300	100.6
減 価 償 却 費	163,428,599	103,013,219	60,415,380	158.6
資 産 減 耗 費	9,544,334	5,924,597	3,619,737	161.1
研 究 研 修 費	8,352,847	9,555,177	△ 1,202,330	87.4
本 部 費 配 賦 額	21,824,485	15,631,066	6,193,419	139.6
医 業 外 費 用	76,248,494	66,179,149	10,069,345	115.2
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	39,424,371	43,408,766	△ 3,984,395	90.8
長 期 前 払 消 費 税 償 却 (注)	6,290,569	3,160,235	3,130,334	199.1
雑 損 失	30,533,554	19,610,148	10,923,406	155.7
特 別 損 失	512,989,068	24,850,405	488,138,663	2,064.3
過 年 度 損 益 修 正 損	512,989,068	0	512,989,068	皆増
そ の 他 特 別 損 失	0	24,850,405	△ 24,850,405	皆減
事 業 費 用 計	2,418,962,045	1,772,309,405	646,652,640	136.5
当 年 度 純 損 益	△ 526,634,173	△ 24,154,238	△ 502,479,935	2,180.3
前 年 度 繰 越 損 益	△ 59,123,824	△ 59,819,991	696,167	98.8
その他未処分利益剰余金変動額	240,721,632	—	240,721,632	皆増
当 年 度 未 処 理 損 益	△ 345,036,365	※△ 83,974,229	△ 261,062,136	410.9

(注) 平成25年度は繰延勘定償却

※24,850,405円は資本剰余金の処分により欠損金を処理

比較損益計算書

経営管理課

(単位：円・%)

区 分	平成 2 6 年 度	平成 2 5 年 度	増 減 額	対前年度比
医 業 収 益	181,315,145	130,461,327	50,853,818	139.0
入 院 収 益	0	0	0	—
外 来 収 益	0	0	0	—
そ の 他 医 業 収 益	94,873,000	73,177,000	21,696,000	129.6
本 部 費 配 賦 額	86,442,145	57,284,327	29,157,818	150.9
医 業 外 収 益	1,754,455	1,789,794	△ 35,339	98.0
受 取 利 息 配 当 金	5,859	4,696	1,163	124.8
補 助 金	0	0	0	—
負 担 金 交 付 金	1,471,798	1,650,168	△ 178,370	89.2
長 期 前 受 金 戻 入	0	—	0	—
資 本 費 繰 入 収 益	0	—	0	—
そ の 他 医 業 外 収 益	276,798	134,930	141,868	205.1
附 帯 事 業 収 益	2,805,546	2,201,017	604,529	127.5
外 来 収 益	0	0	0	—
そ の 他 附 帯 事 業 収 益	0	0	0	—
本 部 費 配 賦 額	2,805,546	2,201,017	604,529	127.5
事 業 収 益 計	185,875,146	134,452,138	51,423,008	138.2
医 業 費 用	164,449,864	131,646,582	32,803,282	124.9
給 与 費	151,059,152	118,561,051	32,498,101	127.4
材 料 費	0	0	0	—
経 費	12,342,659	12,290,786	51,873	100.4
減 価 償 却 費	0	0	0	—
資 産 減 耗 費	0	0	0	—
研 究 研 修 費	1,048,053	794,745	253,308	131.9
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
医 業 外 費 用	1,080,410	614,044	466,366	175.9
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	0	0	0	—
長 期 前 払 消 費 税 償 却	0	0	0	—
雑 損 失	1,080,410	614,044	466,366	175.9
附 帯 事 業 費 用	2,787,695	2,191,512	596,183	127.2
給 与 費	2,588,953	2,009,744	579,209	128.8
材 料 費	0	0	0	—
経 費	180,870	169,773	11,097	106.5
減 価 償 却 費	0	0	0	—
研 究 研 修 費	17,872	11,995	5,877	149.0
本 部 費 配 賦 額	0	0	0	—
特 別 損 失	17,557,177	0	17,557,177	皆増
過 年 度 損 益 修 正 損	17,557,177	0	17,557,177	皆増
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	—
事 業 費 用 計	185,875,146	134,452,138	51,423,008	138.2
当 年 度 純 損 益	0	0	0	—
前 年 度 繰 越 損 益	0	0	0	—
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	0	—	0	—
当 年 度 未 処 理 損 益	0	0	0	—

比較損益計算書

重複控除

(単位：円)

区 分	平成 26年度	平成 25年度
医 業 収 益	△ 86,442,145	△ 57,284,327
入 院 収 益	0	0
外 来 収 益	0	0
そ の 他 医 業 収 益	0	0
本 部 費 配 賦 額	△ 86,442,145	△ 57,284,327
医 業 外 収 益	0	0
受 取 利 息 配 当 金	0	0
補 助 金	0	0
負 担 金 交 付 金	0	0
長 期 前 受 金 戻 入	0	—
資 本 費 繰 入 収 益	0	—
そ の 他 医 業 外 収 益	0	0
附 帯 事 業 収 益	△ 2,805,546	△ 2,201,017
外 来 収 益	0	0
そ の 他 附 帯 事 業 収 益	0	0
本 部 費 配 賦 額	△ 2,805,546	△ 2,201,017
事 業 収 益 計	△ 89,247,691	△ 59,485,344
医 業 費 用	△ 86,442,145	△ 57,284,327
給 与 費	0	0
材 料 費	0	0
経 費	0	0
減 価 償 却 費	0	0
資 産 減 耗 費	0	0
研 究 研 修 費	0	0
本 部 費 配 賦 額	△ 86,442,145	△ 57,284,327
医 業 外 費 用	0	0
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	0	0
長 期 前 払 消 費 税 償 却	0	0
雑 損 失	0	0
附 帯 事 業 費 用	△ 2,805,546	△ 2,201,017
給 与 費	0	0
材 料 費	0	0
経 費	0	0
減 価 償 却 費	0	0
研 究 研 修 費	0	0
本 部 費 配 賦 額	△ 2,805,546	△ 2,201,017
特 別 損 失	0	0
過 年 度 損 益 修 正 損	0	0
そ の 他 特 別 損 失	0	0
事 業 費 用 計	△ 89,247,691	△ 59,485,344
当 年 度 純 損 益	0	0
前 年 度 繰 越 損 益	0	0
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	0	—
当 年 度 未 処 理 損 益	0	0

※経営管理課から各センターに配賦している本部経費（本部費配賦額）については、各センターにおいては費用に、経営管理課においては収益に計上されているが、同一会計内での資金移動となり病院事業会計としては収益および費用とはならないため控除する。

病院事業比較貸借対照表

病院事業計

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	27,638,869,289	28,508,405,487	△ 869,536,198	96.9
有 形 固 定 資 産	27,033,564,019	28,487,501,873	△ 1,453,937,854	94.9
無 形 固 定 資 産	17,222,336	15,203,614	2,018,722	113.3
投 資 そ の 他 の 資 産	588,082,934	5,700,000	582,382,934	10,317.2
流 動 資 産	9,260,428,335	8,869,327,673	391,100,662	104.4
現 金 預 金	6,384,724,750	6,078,981,734	305,743,016	105.0
未 収 金	2,747,126,388	2,661,441,264	85,685,124	103.2
貯 蔵 品	128,577,197	128,904,675	△ 327,478	99.7
前 払 金	0	0	0	—
そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	—
繰 延 勘 定	—	576,463,538	△ 576,463,538	皆減
控 除 対 象 外 消 費 税 額	—	576,463,538	△ 576,463,538	皆減
資 産 合 計	36,899,297,624	37,954,196,698	△ 1,054,899,074	97.2
固 定 負 債	20,270,426,021	86,000,000	20,184,426,021	23,570.3
企 業 債	16,596,971,257	—	16,596,971,257	皆増
リ ー ス 債 務	23,247,618	—	23,247,618	皆増
引 当 金	3,650,207,146	86,000,000	3,564,207,146	4,244.4
流 動 負 債	4,645,546,439	1,939,186,510	2,706,359,929	239.6
企 業 債	1,812,643,424	—	1,812,643,424	皆増
リ ー ス 債 務	48,472,080	—	48,472,080	皆増
未 払 金	2,055,081,942	1,732,204,191	322,877,751	118.6
前 受 金	6,089,850	15,511,177	△ 9,421,327	39.3
引 当 金	533,141,543	0	533,141,543	皆増
預 り 金	190,117,600	191,471,142	△ 1,353,542	99.3
そ の 他 流 動 負 債	0	0	0	—
繰 延 収 益	3,198,057,035	—	3,198,057,035	皆増
長 期 前 受 金	3,150,214,035	—	3,150,214,035	皆増
建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	47,843,000	—	47,843,000	皆増
負 債 合 計	28,114,029,495	2,025,186,510	26,088,842,985	1,388.2
資 本 金	16,415,091,542	35,351,142,396	△18,936,050,854	46.4
固 有 資 本 金	16,415,091,542	16,415,091,542	0	100.0
借 入 資 本 金	—	18,936,050,854	△18,936,050,854	皆減
剰 余 金	△ 7,629,823,413	577,867,792	△ 8,207,691,205	△ 1,320.3
資 本 剰 余 金	6,154,677,139	15,251,906,432	△ 9,097,229,293	40.4
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	△13,784,500,552	△14,674,038,640	889,538,088	93.9
資 本 合 計	8,785,268,129	35,929,010,188	△27,143,742,059	24.5
負 債 資 本 合 計	36,899,297,624	37,954,196,698	△ 1,054,899,074	97.2

比較貸借対照表

成人病センター

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	19,909,569,909	20,521,151,920	△ 611,582,011	97.0
有 形 固 定 資 産	19,409,219,158	20,511,108,083	△ 1,101,888,925	94.6
無 形 固 定 資 産	5,891,791	7,071,837	△ 1,180,046	83.3
投 資 そ の 他 の 資 産	494,458,960	2,972,000	491,486,960	16,637.2
流 動 資 産	3,427,141,553	3,148,160,598	278,980,955	108.9
現 金 預 金	1,173,278,580	920,444,489	252,834,091	127.5
未 収 金	2,144,817,265	2,120,438,942	24,378,323	101.1
貯 蔵 品	109,045,708	107,277,167	1,768,541	101.6
前 払 金	0	0	0	—
そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	—
繰 延 勘 定	—	492,370,195	△ 492,370,195	皆減
控 除 対 象 外 消 費 税 額	—	492,370,195	△ 492,370,195	皆減
資 産 合 計	23,336,711,462	24,161,682,713	△ 824,971,251	96.6
固 定 負 債	17,620,279,778	0	17,620,279,778	皆増
企 業 債	15,024,737,203	—	15,024,737,203	皆増
リ ー ス 債 務	23,247,618	—	23,247,618	皆増
引 当 金	2,572,294,957	0	2,572,294,957	皆増
流 動 負 債	3,489,686,613	1,538,356,475	1,951,330,138	226.8
企 業 債	1,364,398,401	—	1,364,398,401	皆増
リ ー ス 債 務	48,472,080	—	48,472,080	皆増
未 払 金	1,522,220,517	1,349,834,278	172,386,239	112.8
前 受 金	6,089,850	15,511,177	△ 9,421,327	39.3
引 当 金	376,646,741	0	376,646,741	皆増
預 り 金	171,859,024	173,011,020	△ 1,151,996	99.3
そ の 他 流 動 負 債	0	0	0	—
繰 延 収 益	1,699,677,704	—	1,699,677,704	皆増
長 期 前 受 金	1,651,834,704	—	1,651,834,704	皆増
建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	47,843,000	—	47,843,000	皆増
負 債 合 計	22,809,644,095	1,538,356,475	21,271,287,620	1,482.7
資 本 金	11,415,529,229	28,145,364,691	△ 16,729,835,462	40.6
固 有 資 本 金	11,415,529,229	11,415,529,229	0	100.0
借 入 資 本 金	—	16,729,835,462	△ 16,729,835,462	皆減
剰 余 金	△ 10,888,461,862	△ 5,522,038,453	△ 5,366,423,409	197.2
資 本 剰 余 金	2,947,364,249	9,222,324,366	△ 6,274,960,117	32.0
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	△ 13,835,826,111	△ 14,744,362,819	908,536,708	93.8
資 本 合 計	527,067,367	22,623,326,238	△ 22,096,258,871	2.3
負 債 資 本 合 計	23,336,711,462	24,161,682,713	△ 824,971,251	96.6

比較貸借対照表

小児保健医療センター

(単位：円・%)

区分	平成26年度	平成25年度	増減額	対前年度比
固定資産	2,046,424,002	2,218,808,536	△ 172,384,534	92.2
有形固定資産	2,024,140,022	2,214,171,367	△ 190,031,345	91.4
無形固定資産	7,219,901	3,273,169	3,946,732	220.6
投資その他の資産	15,064,079	1,364,000	13,700,079	1,104.4
流動資産	3,360,785,275	3,368,104,978	△ 7,319,703	99.8
現金預金	2,041,773,187	2,080,271,274	△ 38,498,087	98.1
未収金	405,715,775	373,527,085	32,188,690	108.6
貯蔵品	13,296,313	14,306,619	△ 1,010,306	92.9
前払金	0	0	0	—
その他流動資産	900,000,000	900,000,000	0	100.0
繰延勘定	—	16,270,425	△ 16,270,425	皆減
控除対象外消費税額	—	16,270,425	△ 16,270,425	皆減
資産合計	5,407,209,277	5,603,183,939	△ 195,974,662	96.5
固定負債	1,207,624,011	86,000,000	1,121,624,011	1,404.2
企業債	582,649,008	—	582,649,008	皆増
リース債務	0	—	0	—
引当金	624,975,003	86,000,000	538,975,003	726.7
流動負債	589,801,482	253,704,024	336,097,458	232.5
企業債	267,218,815	—	267,218,815	皆増
リース債務	0	—	0	—
未払金	231,690,991	243,546,953	△ 11,855,962	95.1
前受金	0	0	0	—
引当金	80,595,862	0	80,595,862	皆増
預り金	10,295,814	10,157,071	138,743	101.4
投資その他の資産	0	0	0	—
繰延収益	60,005,032	—	60,005,032	皆増
長期前受金	60,005,032	—	60,005,032	皆増
建設仮勘定長期前受金	0	—	0	—
負債合計	1,857,430,525	339,704,024	1,517,726,501	546.8
資本金	2,509,916,828	3,604,218,544	△ 1,094,301,716	69.6
固有資本金	2,509,916,828	2,509,916,828	0	100.0
借入資本金	—	1,094,301,716	△ 1,094,301,716	皆減
剰余金	1,039,861,924	1,659,261,371	△ 619,399,447	62.7
資本剰余金	643,500,000	1,504,962,963	△ 861,462,963	42.8
利益剰余金 (または欠損金)	396,361,924	154,298,408	242,063,516	256.9
資本合計	3,549,778,752	5,263,479,915	△ 1,713,701,163	67.4
負債資本合計	5,407,209,277	5,603,183,939	△ 195,974,662	96.5

比較貸借対照表

精神医療センター

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	4,132,140,478	4,217,710,131	△ 85,569,653	98.0
有 形 固 定 資 産	4,049,469,939	4,211,487,523	△ 162,017,584	96.2
無 形 固 定 資 産	4,110,644	4,858,608	△ 747,964	84.6
投 資 そ の 他 の 資 産	78,559,895	1,364,000	77,195,895	5,759.5
流 動 資 産	2,440,028,136	2,344,779,097	95,249,039	104.1
現 金 預 金	1,335,107,388	1,259,908,715	75,198,673	106.0
未 収 金	198,685,572	177,549,493	21,136,079	111.9
貯 蔵 品	6,235,176	7,320,889	△ 1,085,713	85.2
前 払 金	0	0	0	—
そ の 他 流 動 資 産	900,000,000	900,000,000	0	100.0
繰 延 勘 定	—	67,822,918	△ 67,822,918	皆減
控 除 対 象 外 消 費 税 額	—	67,822,918	△ 67,822,918	皆減
資 産 合 計	6,572,168,614	6,630,312,146	△ 58,143,532	99.1
固 定 負 債	1,419,647,438	0	1,419,647,438	皆増
企 業 債	989,585,046	—	989,585,046	皆増
リ ー ス 債 務	0	—	0	—
引 当 金	430,062,392	0	430,062,392	皆増
流 動 負 債	556,459,767	138,843,011	417,616,756	400.8
企 業 債	181,026,208	—	181,026,208	皆増
リ ー ス 債 務	0	—	0	—
未 払 金	296,762,816	131,329,827	165,432,989	226.0
前 受 金	0	0	0	—
引 当 金	71,581,505	0	71,581,505	皆増
預 り 金	7,089,238	7,513,184	△ 423,946	94.4
そ の 他 流 動 負 債	0	0	0	—
繰 延 収 益	1,438,374,299	—	1,438,374,299	皆増
長 期 前 受 金	1,438,374,299	—	1,438,374,299	皆増
建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	0	—	0	—
負 債 合 計	3,414,481,504	138,843,011	3,275,638,493	2,459.2
資 本 金	2,489,645,485	3,601,559,161	△ 1,111,913,676	69.1
固 有 資 本 金	2,489,645,485	2,489,645,485	0	100.0
借 入 資 本 金	—	1,111,913,676	△ 1,111,913,676	皆減
剰 余 金	668,041,625	2,889,909,974	△ 2,221,868,349	23.1
資 本 剰 余 金	1,013,077,990	2,973,884,203	△ 1,960,806,213	34.1
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	△ 345,036,365	△ 83,974,229	△ 261,062,136	410.9
資 本 合 計	3,157,687,110	6,491,469,135	△ 3,333,782,025	48.6
負 債 資 本 合 計	6,572,168,614	6,630,312,146	△ 58,143,532	99.1

比較貸借対照表

経営管理課

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	1,550,734,900	1,550,734,900	0	100.0
有 形 固 定 資 産	1,550,734,900	1,550,734,900	0	100.0
無 形 固 定 資 産	0	0	0	—
投 資 そ の 他 の 資 産	0	0	0	—
流 動 資 産	1,836,157,680	1,820,092,656	16,065,024	100.9
現 金 預 金	1,834,565,595	1,818,357,256	16,208,339	100.9
未 収 金	1,592,085	1,735,400	△ 143,315	91.7
貯 蔵 品	0	0	0	—
前 払 金	0	0	0	—
そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	—
繰 延 勘 定	—	0	0	—
控 除 対 象 外 消 費 税 額	—	0	0	—
資 産 合 計	3,386,892,580	3,370,827,556	16,065,024	100.5
固 定 負 債	22,874,794	0	22,874,794	皆増
企 業 債	0	—	0	—
リ ー ス 債 務	0	—	0	—
引 当 金	22,874,794	0	22,874,794	皆増
流 動 負 債	1,813,282,886	1,820,092,656	△ 6,809,770	99.6
企 業 債	0	—	0	—
リ ー ス 債 務	0	—	0	—
未 払 金	4,407,618	7,493,133	△ 3,085,515	58.8
前 受 金	0	0	0	—
引 当 金	4,317,435	0	4,317,435	皆増
預 り 金	1,804,557,833	1,812,599,523	△ 8,041,690	99.6
そ の 他 流 動 負 債	0	0	0	—
繰 延 収 益	0	—	0	—
長 期 前 受 金	0	—	0	—
建 設 仮 勘 定 長 期 前 受 金	0	—	0	—
負 債 合 計	1,836,157,680	1,820,092,656	16,065,024	100.9
資 本 金	0	0	0	—
固 有 資 本 金	0	0	0	—
借 入 資 本 金	—	0	0	—
剰 余 金	1,550,734,900	1,550,734,900	0	100.0
資 本 剰 余 金	1,550,734,900	1,550,734,900	0	100.0
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	0	0	0	—
資 本 合 計	1,550,734,900	1,550,734,900	0	100.0
負 債 資 本 合 計	3,386,892,580	3,370,827,556	16,065,024	100.5

比較貸借対照表

重複控除

(単位：円)

区 分	平成26年度	平成25年度
固定資産	0	0
有形固定資産	0	0
無形固定資産	0	0
投資その他の資産	0	0
流動資産	△ 1,803,684,309	△ 1,811,809,656
現金預金	0	0
未収金	△ 3,684,309	△ 11,809,656
貯蔵品	0	0
前払金	0	0
その他流動資産	△ 1,800,000,000	△ 1,800,000,000
繰延勘定	—	0
控除対象外消費税額	—	0
資産合計	△ 1,803,684,309	△ 1,811,809,656
固定負債	0	0
企業債	0	—
リース債務	0	—
引当金	0	0
流動負債	△ 1,803,684,309	△ 1,811,809,656
企業債	0	—
リース債務	0	—
未払金	0	0
前受金	0	0
引当金	0	0
預り金	△ 1,803,684,309	△ 1,811,809,656
その他流動負債	0	0
繰延収益	0	—
長期前受金	0	—
建設仮勘定長期前受金	0	—
負債合計	△ 1,803,684,309	△ 1,811,809,656
資本金	0	0
固有資本金	0	0
借入資本金	—	0
剰余金	0	0
資本剰余金	0	0
利益剰余金 (または欠損金)	0	0
資本合計	0	0
負債資本合計	△ 1,803,684,309	△ 1,811,809,656

※小児保健医療センターおよび精神医療センターの「未収金」および「その他流動資産」、また経営管理課の「預り金」については、両センターの資金を経営管理課において一括運用していることなどによるものであり、同一会計内での資金移動となり病院事業全体としては資産および負債とはならないため控除する。

病院事業キャッシュ・フロー計算書

病院事業計

(単位：円)

区 分	平成 26 年度	
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当 年 度 純 利 益	△	3,886,367,760
減 価 償 却 費		1,816,077,349
資 産 減 耗 費		36,409,243
資 本 費 繰 入 収 益	△	607,084,000
長 期 前 払 消 費 税 償 却		87,879,192
引 当 金 の 増 減 額		4,122,767,853
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	198,352,760
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金	△	10,059,612
支 払 利 息		299,438,342
未 収 金 の 増 減 額	△	111,104,288
未 払 金 の 増 減 額		169,111,792
た な 卸 資 産 の 増 減 額		3,864,560
そ の 他 の 流 動 負 債 増 減 額	△	1,353,542
消 費 税 等 資 本 的 収 支 調 整 額		2,901,056
小 計		1,724,127,425
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金 の 受 取 額		10,059,612
支 払 利 息 の 支 払 額	△	299,438,342
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,434,748,695
2 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	△	1,194,367,521
無 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	△	9,900,450
国 庫 補 助 金 等 に よ る 収 入		27,042,000
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入		32,096,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,145,129,971
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入		607,084,000
リ ー ス 債 務 の 返 済 に よ る 支 出	△	64,523,535
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 に よ る 収 入		1,233,000,000
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出	△	1,759,436,173
財務活動によるキャッシュ・フロー		16,124,292
資 金 増 加 額		305,743,016
資 金 期 首 残 高		6,078,981,734
資 金 期 末 残 高		6,384,724,750

# キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

成人病センター

(単位：円)

区 分	平成 2 6 年 度	
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
当 年 度 純 利 益	△	2,858,926,884
減 価 償 却 費		1,476,745,465
資 産 減 耗 費		23,149,597
資 本 費 繰 入 収 益	△	445,768,000
長 期 前 払 消 費 税 償 却		75,403,674
引 当 金 の 増 減 額		2,971,568,174
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	120,434,426
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金	△	785,503
支 払 利 息		245,918,784
未 収 金 の 増 減 額	△	47,004,799
未 払 金 の 増 減 額		163,762,502
た な 卸 資 産 の 増 減 額		1,768,541
そ の 他 の 流 動 資 産 増 減 額		0
そ の 他 の 流 動 負 債 増 減 額	△	1,151,996
消 費 税 等 資 本 的 収 支 調 整 額		2,581,557
小 計		1,486,826,686
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金 の 受 取 額		785,503
支 払 利 息 の 支 払 額	△	245,918,784
業務活動によるキャッシュ・フロー		1,241,693,405
<b>2 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	△	1,080,507,249
無 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	△	4,334,672
国 庫 補 助 金 等 に よ る 収 入		27,042,000
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入		28,396,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,029,403,921
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入		445,768,000
リ ー ス 債 務 の 返 済 に よ る 支 出	△	64,523,535
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 に よ る 収 入		979,600,000
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出	△	1,320,299,858
財務活動によるキャッシュ・フロー		40,544,607
資 金 増 加 額		252,834,091
資 金 期 首 残 高		920,444,489
資 金 期 末 残 高		1,173,278,580

# キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

小児保健医療センター

(単位：円)

区 分	平成 26 年度	
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
当 年 度 純 利 益	△	500,806,703
減 価 償 却 費		175,903,285
資 産 減 耗 費		3,715,312
資 本 費 繰 入 収 益	△	121,504,000
長 期 前 払 消 費 税 償 却		6,184,949
引 当 金 の 増 減 額		619,604,825
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	7,820,681
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金	△	5,246,125
支 払 利 息		14,095,187
未 収 金 の 増 減 額	△	32,222,650
未 払 金 の 増 減 額	△	8,206,520
た な 卸 資 産 の 増 減 額		1,010,306
そ の 他 の 流 動 負 債 増 減 額		138,743
消 費 税 等 資 本 的 収 支 調 整 額		30,037
小 計		144,875,965
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金 の 受 取 額		5,246,125
支 払 利 息 の 支 払 額	△	14,095,187
業務活動によるキャッシュ・フロー		136,026,903
<b>2 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	△	50,069,208
無 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	△	2,782,889
国 庫 補 助 金 等 に よ る 収 入		0
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入		1,257,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	51,595,097
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入		121,504,000
リ ー ス 債 務 の 返 済 に よ る 支 出		0
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 に よ る 収 入		47,200,000
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出	△	291,633,893
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	122,929,893
資 金 増 加 額	△	38,498,087
資 金 期 首 残 高		2,080,271,274
資 金 期 末 残 高		2,041,773,187

# キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

精神医療センター

(単位：円)

区 分	平成 26 年度
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当 年 度 純 利 益	△ 526,634,173
減 価 償 却 費	163,428,599
資 産 減 耗 費	9,544,334
資 本 費 繰 入 収 益	△ 39,812,000
長 期 前 払 消 費 税 償 却	6,290,569
引 当 金 の 増 減 額	504,402,625
長 期 前 受 金 戻 入 額	△ 70,097,653
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金	△ 4,022,125
支 払 利 息	39,424,371
未 収 金 の 増 減 額	△ 23,894,807
未 払 金 の 増 減 額	16,641,325
た な 卸 資 産 の 増 減 額	1,085,713
そ の 他 の 流 動 資 産 増 減 額	0
そ の 他 の 流 動 負 債 増 減 額	△ 423,946
消 費 税 等 資 本 的 収 支 調 整 額	289,462
小 計	76,222,294
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金 の 受 取 額	4,022,125
支 払 利 息 の 支 払 額	△ 39,424,371
業務活動によるキャッシュ・フロー	40,820,048
<b>2 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	△ 63,791,064
無 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	△ 2,782,889
国 庫 補 助 金 等 に よ る 収 入	0
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入	2,443,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 64,130,953
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入	39,812,000
リ ー ス 債 務 の 返 済 に よ る 支 出	0
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 に よ る 収 入	206,200,000
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出	△ 147,502,422
財務活動によるキャッシュ・フロー	98,509,578
資 金 増 加 額	75,198,673
資 金 期 首 残 高	1,259,908,715
資 金 期 末 残 高	1,335,107,388

# キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

経営管理課

(単位：円)

区 分	平成 26 年度
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
当 年 度 純 利 益	0
減 価 償 却 費	0
資 産 減 耗 費	0
資 本 費 繰 入 収 益	0
長 期 前 払 消 費 税 償 却	0
引 当 金 の 増 減 額	27,192,229
長 期 前 受 金 戻 入 額	0
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金	△ 5,859
支 払 利 息	0
未 収 金 の 増 減 額	△ 7,982,032
未 払 金 の 増 減 額	△ 3,085,515
た な 卸 資 産 の 増 減 額	0
そ の 他 の 流 動 負 債 増 減 額	83,657
消 費 税 等 資 本 的 収 支 調 整 額	0
小 計	16,202,480
受 取 利 息 お よ び 受 取 配 当 金 の 受 取 額	5,859
支 払 利 息 の 支 払 額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	16,208,339
<b>2 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	0
無 形 固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	0
国 庫 補 助 金 等 に よ る 収 入	0
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
一 般 会 計 か ら の 繰 入 金 に よ る 収 入	0
リ ー ス 債 務 の 返 済 に よ る 支 出	0
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 に よ る 収 入	0
建 設 改 良 費 等 の 財 源 に 充 て る た め の 企 業 債 の 償 還 に よ る 支 出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
資 金 増 加 額	16,208,339
資 金 期 首 残 高	1,818,357,256
資 金 期 末 残 高	1,834,565,595

【病院事業の主な経営指標】

区 分		平成26年度	平成25年度	平成24年度	全国平均(H25)
総収支比率(%)	成人病	84.3	99.2	100.1	98.9
	小児	85.7	101.5	102.8	
	精神	78.2	98.6	99.9	
	全体	84.0	99.5	100.5	
医業収支比率(%)	成人病	92.6	94.5	94.4	95.9
	小児	87.7	88.7	90.8	86.3
	精神	69.4	56.7	56.1	69.0
	全体	89.8	90.3	90.6	91.9
病床利用率(%)	成人病	83.0	82.9	84.3	81.9
	小児	69.6	71.8	71.4	67.1
	精神	68.0	72.7	73.8	73.8
労働生産性(千円)	成人病	18,427	18,972	18,546	15,550
	小児	16,389	16,551	15,510	
	精神	9,333	7,217	6,768	
	全体	16,376	16,251	15,939	
流動比率(%)	成人病	98.2	204.6	166.5	335.5
	小児	569.8	1,327.6	1,187.0	
	精神	438.5	1,688.8	1,375.3	
	全体	199.3	457.4	391.5	
自己資本構成比率(%)	成人病	9.5	24.3	22.1	38.6
	小児	66.8	74.4	70.6	
	精神	69.9	81.1	77.0	
	全体	32.5	44.8	41.0	
固定資産対長期資本比率(%)	成人病	100.3	90.7	92.7	80.7
	小児	42.5	41.5	43.2	
	精神	68.7	65.0	60.9	
	全体	85.7	79.2	80.5	

総収支比率(%) : 総収益／総費用×100

医業収支比率(%) : 医業収益／医業費用×100

病床利用率(%) : 年延入院患者数／年延病床数×100

労働生産性(千円) : 医業収益／職員数

流動比率(%) : 流動資産／流動負債×100

(短期流動性・支払能力を示す。)

自己資本構成比率(%) : (資本金＋剰余金＋繰延収益※)／負債・資本合計×100

(財務の長期健全性を示す。比率は高いほど良い)

固定資産対長期資本比率(%) : 固定資産／(固定負債＋繰延収益※＋資本合計)×100

長期資本比率(%) (比率は100以下が望ましい)

※ 新会計基準の適用に伴い、平成26年度から繰延収益を加えて、自己資本構成比率および固定資産対長期資本比率を算出しています。

# 工業用水道事業比較損益計算書

工業用水道事業計

(単位：円・%)

区 分	平成 26 年度	平成 25 年度	増 減 額	対前年度比
営業収益	1,098,568,416	1,098,735,363	△ 166,947	100.0
給水収益	1,098,560,016	1,098,735,363	△ 175,347	100.0
その他の営業収益	8,400	0	8,400	皆増
営業外収益	131,087,735	23,947,352	107,140,383	547.4
受取利息および配当金	8,729,114	10,213,195	△ 1,484,081	85.5
他会計補助金	0	12,510,000	△ 12,510,000	皆減
他会計負担金	5,930,000	-	5,930,000	皆増
長期前受金戻入	114,671,830	-	114,671,830	皆増
受託工事収益	819,000	234,621	584,379	349.1
雑収益	937,791	989,536	△ 51,745	94.8
特別利益	0	0	0	-
固定資産売却益	0	0	0	-
事業収益計	1,229,656,151	1,122,682,715	106,973,436	109.5
営業費用	951,413,288	793,552,961	157,860,327	119.9
総係費	128,804,456	129,095,478	△ 291,022	99.8
業務費	263,324,609	282,007,098	△ 18,682,489	93.4
減価償却費	557,853,411	382,155,643	175,697,768	146.0
資産減耗費	1,430,812	294,742	1,136,070	485.4
営業外費用	20,355,601	23,771,907	△ 3,416,306	85.6
支払利息および企業債取扱諸費	19,348,793	23,304,056	△ 3,955,263	83.0
受託工事費	819,000	234,621	584,379	349.1
雑支出	187,808	233,230	△ 45,422	80.5
特別損失	52,213,361	489,970	51,723,391	10,656.4
過年度損益修正損	41,372,667	489,970	40,882,697	8,443.9
その他特別損失	10,840,694	0	10,840,694	皆増
事業費用計	1,023,982,250	817,814,838	206,167,412	125.2
当年度純損益	205,673,901	304,867,877	△ 99,193,976	67.5
前年度繰越損益	0	0	0	-
その他未処分利益剰余金変動額	1,151,723,971	-	1,151,723,971	皆増
当年度未処理損益	1,357,397,872	※ 304,867,877	1,052,529,995	445.2

※304,867,877円は建設改良積立金等へ

比 較 損 益 計 算 書

彦根工業用水道事業

(単位：円・%)

区 分	平成 2 6 年 度	平成 2 5 年 度	増 減 額	対前年度比
営 業 収 益	184,143,752	183,245,267	898,485	100.5
給 水 収 益	184,143,752	183,245,267	898,485	100.5
そ の 他 の 営 業 収 益	0	0	0	—
営 業 外 収 益	17,872,270	4,651,435	13,220,835	384.2
受 取 利 息 お よ び 配 当 金	1,113,184	1,482,075	△ 368,891	75.1
他 会 計 補 助 金	0	3,128,000	△ 3,128,000	皆減
他 会 計 負 担 金	1,483,000	—	1,483,000	皆増
長 期 前 受 金 戻 入	15,136,201	—	15,136,201	皆増
受 託 工 事 収 益	0	0	0	—
雑 収 益	139,885	41,360	98,525	338.2
特 別 利 益	0	0	0	—
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	—
事 業 収 益 計	202,016,022	187,896,702	14,119,320	107.5
営 業 費 用	164,296,356	140,930,381	23,365,975	116.6
総 係 費	32,204,348	32,276,592	△ 72,244	99.8
業 務 費	60,210,658	49,717,619	10,493,039	121.1
減 価 償 却 費	71,879,121	58,936,170	12,942,951	122.0
資 産 減 耗 費	2,229	0	2,229	皆増
営 業 外 費 用	4,350,088	5,109,301	△ 759,213	85.1
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	4,312,596	5,064,755	△ 752,159	85.1
受 託 工 事 費	0	0	0	—
雑 支 出	37,492	44,546	△ 7,054	84.2
特 別 損 失	19,583,026	122,493	19,460,533	15,987.1
過 年 度 損 益 修 正 損	8,742,332	122,493	8,619,839	7,137.0
そ の 他 特 別 損 失	10,840,694	0	10,840,694	皆増
事 業 費 用 計	188,229,470	146,162,175	42,067,295	128.8
当 年 度 純 損 益	13,786,552	41,734,527	△ 27,947,975	33.0
前 年 度 繰 越 損 益	0	0	0	—
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	475,969,451	—	475,969,451	皆増
当 年 度 未 処 理 損 益	489,756,003	※ 41,734,527	448,021,476	1,173.5

※ 41,734,527円は建設改良積立金へ

比 較 損 益 計 算 書

南部工業用水道事業

(単位：円・%)

区 分	平成 26 年 度	平成 25 年 度	増 減 額	対前年度比
営 業 収 益	914,424,664	915,490,096	△ 1,065,432	99.9
給 水 収 益	914,416,264	915,490,096	△ 1,073,832	99.9
そ の 他 の 営 業 収 益	8,400	0	8,400	皆増
営 業 外 収 益	113,215,465	19,295,917	93,919,548	586.7
受 取 利 息 お よ び 配 当 金	7,615,930	8,731,120	△ 1,115,190	87.2
他 会 計 補 助 金	0	9,382,000	△ 9,382,000	皆減
他 会 計 負 担 金	4,447,000	-	4,447,000	皆増
長 期 前 受 金 戻 入	99,535,629	-	99,535,629	皆増
受 託 工 事 収 益	819,000	234,621	584,379	349.1
雑 収 益	797,906	948,176	△ 150,270	84.2
特 別 利 益	0	0	0	-
固 定 資 産 売 却 益	0	0	0	-
事 業 収 益 計	1,027,640,129	934,786,013	92,854,116	109.9
営 業 費 用	787,116,932	652,622,580	134,494,352	120.6
総 係 費	96,600,108	96,818,886	△ 218,778	99.8
業 務 費	203,113,951	232,289,479	△ 29,175,528	87.4
減 価 償 却 費	485,974,290	323,219,473	162,754,817	150.4
資 産 減 耗 費	1,428,583	294,742	1,133,841	484.7
営 業 外 費 用	16,005,513	18,662,606	△ 2,657,093	85.8
支 払 利 息 お よ び 企 業 債 取 扱 諸 費	15,036,197	18,239,301	△ 3,203,104	82.4
受 託 工 事 費	819,000	234,621	584,379	349.1
雑 支 出	150,316	188,684	△ 38,368	79.7
特 別 損 失	32,630,335	367,477	32,262,858	8,879.6
過 年 度 損 益 修 正 損	32,630,335	367,477	32,262,858	8,879.6
そ の 他 特 別 損 失	0	0	0	-
事 業 費 用 計	835,752,780	671,652,663	164,100,117	124.4
当 年 度 純 損 益	191,887,349	263,133,350	△ 71,246,001	72.9
前 年 度 繰 越 損 益	0	0	0	-
そ の 他 未 処 分 利 益 剰 余 金 変 動 額	675,754,520	-	675,754,520	皆増
当 年 度 未 処 理 損 益	867,641,869	※ 263,133,350	604,508,519	329.7

※ 263,133,350円は建設改良積立金等へ

工業用水道事業比較貸借対照表

工業用水道事業計

(単位：円・%)

区 分	平成 26 年度	平成 25 年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	9,618,431,288	12,446,287,494	△ 2,827,856,206	77.3
有 形 固 定 資 産	8,978,938,996	11,676,399,025	△ 2,697,460,029	76.9
無 形 固 定 資 産	137,980,241	174,195,695	△ 36,215,454	79.2
投 資 そ の 他 の 資 産	501,512,051	595,692,774	△ 94,180,723	84.2
流 動 資 産	4,155,392,807	3,711,967,932	443,424,875	111.9
現 金 預 金	4,045,065,880	3,601,815,188	443,250,692	112.3
未 収 金	103,895,774	104,476,328	△ 580,554	99.4
貯 蔵 品	6,431,153	5,676,416	754,737	113.3
そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	—
資 産 合 計	13,773,824,095	16,158,255,426	△ 2,384,431,331	85.2
固 定 負 債	1,250,142,800	623,655,254	626,487,546	200.5
企 業 債	611,544,846	—	611,544,846	皆増
引 当 金	638,597,954	623,655,254	14,942,700	102.4
流 動 負 債	197,848,922	218,776,093	△ 20,927,171	90.4
企 業 債	74,614,999	—	74,614,999	皆増
未 払 金	89,976,206	217,003,406	△ 127,027,200	41.5
引 当 金	31,845,000	0	31,845,000	皆増
そ の 他 流 動 負 債	1,412,717	1,772,687	△ 359,970	79.7
繰 延 収 益	1,925,978,089	—	1,925,978,089	皆増
長 期 前 受 金	1,925,978,089	—	1,925,978,089	皆増
負 債 合 計	3,373,969,811	842,431,347	2,531,538,464	400.5
資 本 金	7,563,171,745	8,434,173,982	△ 871,002,237	89.7
資 本 金	7,563,171,745	7,563,171,745	0	100.0
借 入 資 本 金	—	871,002,237	△ 871,002,237	皆減
剰 余 金	2,836,682,539	6,881,650,097	△ 4,044,967,558	41.2
資 本 剰 余 金	257,369,766	5,474,892,804	△ 5,217,523,038	4.7
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	2,579,312,773	1,406,757,293	1,172,555,480	183.4
資 本 合 計	10,399,854,284	15,315,824,079	△ 4,915,969,795	67.9
負 債 資 本 合 計	13,773,824,095	16,158,255,426	△ 2,384,431,331	85.2

比 較 貸 借 対 照 表

彦根工業用水道事業

(単位：円・%)

区 分	平成 26 年度	平成 25 年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	1,364,709,612	1,844,895,427	△ 480,185,815	74.0
有 形 固 定 資 産	1,364,383,962	1,844,571,026	△ 480,187,064	74.0
無 形 固 定 資 産	22,634	22,634	0	100.0
投 資 そ の 他 の 資 産	303,016	301,767	1,249	100.4
流 動 資 産	861,391,425	913,643,470	△ 52,252,045	94.3
現 金 預 金	839,739,551	893,380,418	△ 53,640,867	94.0
未 収 金	17,209,721	16,575,636	634,085	103.8
貯 蔵 品	4,442,153	3,687,416	754,737	120.5
そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	—
資 産 合 計	2,226,101,037	2,758,538,897	△ 532,437,860	80.7
固 定 負 債	186,057,717	191,180,282	△ 5,122,565	97.3
企 業 債	0	—	0	—
引 当 金	186,057,717	191,180,282	△ 5,122,565	97.3
流 動 負 債	31,319,655	37,195,038	△ 5,875,383	84.2
企 業 債	0	—	0	—
未 払 金	16,252,655	36,478,738	△ 20,226,083	44.6
引 当 金	14,567,000	0	14,567,000	皆増
そ の 他 流 動 負 債	500,000	716,300	△ 216,300	69.8
繰 延 収 益	328,193,814	—	328,193,814	皆増
長 期 前 受 金	328,193,814	—	328,193,814	皆増
負 債 合 計	545,571,186	228,375,320	317,195,866	238.9
資 本 金	775,865,721	881,544,506	△ 105,678,785	88.0
資 本 金	775,865,721	775,865,721	0	100.0
借 入 資 本 金	—	105,678,785	△ 105,678,785	皆減
剰 余 金	904,664,130	1,648,619,071	△ 743,954,941	54.9
資 本 剰 余 金	57,516,598	1,185,548,757	△ 1,128,032,159	4.9
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	847,147,532	463,070,314	384,077,218	182.9
資 本 合 計	1,680,529,851	2,530,163,577	△ 849,633,726	66.4
負 債 資 本 合 計	2,226,101,037	2,758,538,897	△ 532,437,860	80.7

比 較 貸 借 対 照 表

南部工業用水道事業

(単位：円・%)

区 分	平成 2 6 年 度	平成 2 5 年 度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	8,253,721,676	10,601,392,067	△ 2,347,670,391	77.9
有 形 固 定 資 産	7,614,555,034	9,831,827,999	△ 2,217,272,965	77.4
無 形 固 定 資 産	137,957,607	174,173,061	△ 36,215,454	79.2
投 資 そ の 他 の 資 産	501,209,035	595,391,007	△ 94,181,972	84.2
流 動 資 産	3,294,001,382	2,798,324,462	495,676,920	117.7
現 金 預 金	3,205,326,329	2,708,434,770	496,891,559	118.3
未 収 金	86,686,053	87,900,692	△ 1,214,639	98.6
貯 蔵 品	1,989,000	1,989,000	0	100.0
そ の 他 流 動 資 産	0	0	0	—
資 産 合 計	11,547,723,058	13,399,716,529	△ 1,851,993,471	86.2
固 定 負 債	1,064,085,083	432,474,972	631,610,111	246.0
企 業 債	611,544,846	—	611,544,846	皆増
引 当 金	452,540,237	432,474,972	20,065,265	104.6
流 動 負 債	166,529,267	181,581,055	△ 15,051,788	91.7
企 業 債	74,614,999	—	74,614,999	皆増
未 払 金	73,723,551	180,524,668	△ 106,801,117	40.8
引 当 金	17,278,000	0	17,278,000	皆増
そ の 他 流 動 負 債	912,717	1,056,387	△ 143,670	86.4
繰 延 収 益	1,597,784,275	—	1,597,784,275	皆増
長 期 前 受 金	1,597,784,275	—	1,597,784,275	皆増
負 債 合 計	2,828,398,625	614,056,027	2,214,342,598	460.6
資 本 金	6,787,306,024	7,552,629,476	△ 765,323,452	89.9
資 本 金	6,787,306,024	6,787,306,024	0	100.0
借 入 資 本 金	—	765,323,452	△ 765,323,452	皆減
剰 余 金	1,932,018,409	5,233,031,026	△ 3,301,012,617	36.9
資 本 剰 余 金	199,853,168	4,289,344,047	△ 4,089,490,879	4.7
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	1,732,165,241	943,686,979	788,478,262	183.6
資 本 合 計	8,719,324,433	12,785,660,502	△ 4,066,336,069	68.2
負 債 資 本 合 計	11,547,723,058	13,399,716,529	△ 1,851,993,471	86.2

工業用水道事業 キャッシュ・フロー計算書

工業用水道事業計

(単位：円)

区 分	平成 26 年度	
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当 年 度 純 利 益		205,673,901
減 価 償 却 費		557,853,411
資 産 減 耗 費		23,393,479
雑支出(控除対象外消費税等)		32,341
引 当 金 の 増 減 額		44,207,700
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	114,671,830
消費税等資本的収支調整額		4,010,036
受取利息および受取配当金	△	8,729,114
支 払 利 息		19,348,793
未 収 金 の 増 減 額	△	2,820,975
未 払 金 の 増 減 額		13,108,418
た な 卸 資 産 の 増 減 額	△	754,737
預 り 金 の 増 減 額	△	359,970
小 計		740,291,453
利息および配当金の受取額		8,461,265
利 息 の 支 払 額	△	19,348,793
業務活動によるキャッシュ・フロー		729,403,925
2 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	△	210,898,390
国庫補助金等による収入		15,401,832
他会計貸付金の回収による収入		94,185,717
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	101,310,841
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	184,842,392
一般会計からの繰入金による収入		0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	184,842,392
資 金 増 加 額		443,250,692
資 金 期 首 残 高		3,601,815,188
資 金 期 末 残 高		4,045,065,880

# キャッシュ・フロー計算書

彦根工業用水道事業

(単位：円)

区 分	平成 26 年度	
<b>1 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
当 年 度 純 利 益		13,786,552
減 価 償 却 費		71,879,121
資 産 減 耗 費		3,891,561
雑支出(控除対象外消費税等)		564
引 当 金 の 増 減 額		8,799,435
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	15,136,201
消費税等資本的収支調整額		69,838
受取利息および受取配当金	△	1,113,184
支 払 利 息		4,312,596
未 収 金 の 増 減 額	△	588,865
未 払 金 の 増 減 額		5,326,385
た な 卸 資 産 の 増 減 額	△	754,737
預 り 金 の 増 減 額	△	216,300
小 計		90,256,765
利息および配当金の受取額		1,067,964
利 息 の 支 払 額	△	4,312,596
業務活動によるキャッシュ・フロー		87,012,133
<b>2 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	△	34,974,215
国庫補助金等による収入		0
他会計貸付金の回収による収入		0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	34,974,215
<b>3 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	105,678,785
一般会計からの繰入金による収入		0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	105,678,785
資 金 増 加 額	△	53,640,867
資 金 期 首 残 高		893,380,418
資 金 期 末 残 高		839,739,551

# キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書

南部工業用水道事業

(単位：円)

区 分	平成 26 年度	
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当 年 度 純 利 益		191,887,349
減 価 償 却 費		485,974,290
資 産 減 耗 費		19,501,918
雑支出(控除対象外消費税等)		31,777
引 当 金 の 増 減 額		35,408,265
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	99,535,629
消費税等資本的収支調整額		3,940,198
受取利息および受取配当金	△	7,615,930
支 払 利 息		15,036,197
未 収 金 の 増 減 額	△	2,232,110
未 払 金 の 増 減 額		7,782,033
た な 卸 資 産 の 増 減 額		0
預 り 金 の 増 減 額	△	143,670
小 計		650,034,688
利息および配当金の受取額		7,393,301
利 息 の 支 払 額	△	15,036,197
業務活動によるキャッシュ・フロー		642,391,792
2 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	△	175,924,175
国庫補助金等による収入		15,401,832
他会計貸付金の回収による収入		94,185,717
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	66,336,626
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	79,163,607
一般会計からの繰入金による収入		0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	79,163,607
資 金 増 加 額		496,891,559
資 金 期 首 残 高		2,708,434,770
資 金 期 末 残 高		3,205,326,329

【工業用水道事業の主な経営指標】

区 分		平成26年度	平成25年度	平成24年度	全国平均(H25)
総収支比率(%)	彦根	107.3	128.6	134.4	121.1
	南部	123.0	139.2	139.6	
	全体	120.1	137.3	138.7	
営業収支比率(%)	彦根	112.1	130.0	134.1	122.7
	南部	116.2	140.3	139.8	
	全体	115.5	138.5	138.8	
施設利用率(%)	彦根	40.4	39.7	38.8	56.5
	南部	42.9	44.8	46.6	
	全体	41.9	42.8	43.5	
労働生産性(千円)	彦根	61,381	61,082	60,980	86,936
	南部	101,603	101,721	102,285	
	全体	91,547	91,561	91,959	
流動比率(%)	彦根	2,750.3	2,456.4	3,357.8	700.5
	南部	1,978.0	1,541.1	2,038.1	
	全体	2,100.3	1,696.7	2,278.5	
自己資本構成比率(%)	彦根	90.2	87.9	87.3	70.5
	南部	89.3	89.7	89.3	
	全体	89.5	89.4	89.0	
固定資産対長期資本比率(%)	彦根	62.2	67.8	68.6	91.2
	南部	72.5	80.2	82.6	
	全体	70.8	78.1	80.2	

総収支比率(%) : 総収益／総費用×100

営業収支比率(%) : 営業収益／営業費用×100

施設利用率(%) : 平均配水量／配水能力×100

※平均配水量＝年間総配水量／365または366日

労働生産性(千円) : 営業収益／職員数

流動比率(%) : 流動資産／流動負債×100

(短期債務に対する支払能力を示す。)

自己資本構成比率(%) : (資本金＋剰余金＋繰延収益※)／負債・資本合計×100

(財務の長期健全性を示す。比率は高いほど良い。)

固定資産対長期資本比率(%) : 固定資産／(固定負債＋繰延収益※＋資本合計)×100

長期資本比率(%) (比率は100以下が望ましい)

※ 新会計基準の適用に伴い、平成26年度から繰延収益を加えて、自己資本構成比率および固定資産対長期資本比率を算出しています。

水道用水供給事業比較損益計算書

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増 減 額	対前年度比
営 業 収 益	4,481,919,504	4,505,545,739	△ 23,626,235	99.5
給 水 収 益	4,481,919,504	4,505,545,739	△ 23,626,235	99.5
受託給水工事収益	0	0	0	—
営 業 外 収 益	335,944,909	57,227,298	278,717,611	587.0
受取利息および配当金	10,706,288	12,528,760	△ 1,822,472	85.5
他会計補助金	1,961,000	40,359,000	△ 38,398,000	4.9
他会計負担金	17,788,000	—	17,788,000	皆増
長期前受金戻入	301,447,580	—	301,447,580	皆増
受託工事収益	0	0	0	—
雑 収 益	4,042,041	4,339,538	△ 297,497	93.1
特 別 利 益	0	0	0	—
固定資産売却益	0	0	0	—
事 業 収 益 計	4,817,864,413	4,562,773,037	255,091,376	105.6
営 業 費 用	3,635,420,140	3,341,439,350	293,980,790	108.8
総 係 費	386,345,689	387,260,512	△ 914,823	99.8
業 務 費	1,043,175,121	1,026,064,477	17,110,644	101.7
減 価 償 却 費	2,200,134,560	1,916,472,650	283,661,910	114.8
資 産 減 耗 費	5,764,770	11,641,711	△ 5,876,941	49.5
営 業 外 費 用	188,280,695	213,891,984	△ 25,611,289	88.0
支払利息および企業債取扱諸費	187,804,690	213,343,428	△ 25,538,738	88.0
雑 支 出	476,005	548,556	△ 72,551	86.8
特 別 損 失	132,659,838	1,469,910	131,189,928	9,025.0
過年度損益修正損	132,659,838	1,469,910	131,189,928	9,025.0
事 業 費 用 計	3,956,360,673	3,556,801,244	399,559,429	111.2
当 年 度 純 損 益	861,503,740	1,005,971,793	△ 144,468,053	85.6
前 年 度 繰 越 損 益	0	0	0	—
その他未処分利益剰余金変動額	6,402,301,463	—	6,402,301,463	皆増
当 年 度 未 処 理 損 益	7,263,805,203	※ 1,005,971,793	6,257,833,410	722.1

※ 1,005,971,793円は減債積立金へ

水道用水供給事業比較貸借対照表

(単位：円・%)

区 分	平成26年度	平成25年度	増 減 額	対前年度比
固 定 資 産	45,028,438,911	47,093,735,992	△ 2,065,297,081	95.6
有 形 固 定 資 産	44,460,504,540	46,432,697,724	△ 1,972,193,184	95.8
無 形 固 定 資 産	553,698,189	646,817,072	△ 93,118,883	85.6
投 資 そ の 他 の 資 産	14,236,182	14,221,196	14,986	100.1
流 動 資 産	9,969,828,727	9,520,977,811	448,850,916	104.7
現 金 預 金	9,497,540,361	9,065,222,321	432,318,040	104.8
未 収 金	447,821,189	432,151,135	15,670,054	103.6
貯 蔵 品	24,467,177	23,604,355	862,822	103.7
資 産 合 計	54,998,267,638	56,614,713,803	△ 1,616,446,165	97.1
固 定 負 債	12,130,837,417	1,532,918,331	10,597,919,086	791.4
企 業 債	10,605,124,594	—	10,605,124,594	皆増
引 当 金	1,525,712,823	1,532,918,331	△ 7,205,508	99.5
流 動 負 債	2,099,680,386	846,435,882	1,253,244,504	248.1
企 業 債	1,148,570,262	—	1,148,570,262	皆増
未 払 金	856,031,162	841,233,016	14,798,146	101.8
引 当 金	87,954,000	0	87,954,000	皆増
そ の 他 流 動 負 債	7,124,962	5,202,866	1,922,096	136.9
繰 延 収 益	5,999,143,764	—	5,999,143,764	皆増
長 期 前 受 金	5,999,143,764	—	5,999,143,764	皆増
負 債 合 計	20,229,661,567	2,379,354,213	17,850,307,354	850.2
資 本 金	22,102,340,856	34,612,745,506	△ 12,510,404,650	63.9
資 本 金	22,102,340,856	22,082,390,856	19,950,000	100.1
借 入 資 本 金	—	12,530,354,650	△ 12,530,354,650	皆減
剰 余 金	12,666,265,215	19,622,614,084	△ 6,956,348,869	64.5
資 本 剰 余 金	1,717,342,001	14,931,524,280	△ 13,214,182,279	11.5
利 益 剰 余 金 ( また は 欠 損 金 )	10,948,923,214	4,691,089,804	6,257,833,410	233.4
資 本 合 計	34,768,606,071	54,235,359,590	△ 19,466,753,519	64.1
負 債 資 本 合 計	54,998,267,638	56,614,713,803	△ 1,616,446,165	97.1

水道用水供給事業キャッシュ・フロー計算書

(単位：円)

区 分	平成26年度	
1 業務活動によるキャッシュ・フロー		
当 年 度 純 利 益		861,503,740
減 価 償 却 費		2,200,134,560
資 産 減 耗 費		80,191,608
雑支出(控除対象外消費税等)		266,744
引 当 金 の 増 減 額		69,142,492
長 期 前 受 金 戻 入 額	△	301,447,580
消費税等資本的収支調整額		106,430,016
受取利息および受取配当金	△	10,706,288
支 払 利 息		187,804,690
未 収 金 の 増 減 額	△	14,287,536
未 払 金 の 増 減 額		151,850,967
た な 卸 資 産 の 増 減 額	△	862,822
預 り 金 の 増 減 額		1,922,096
小 計		3,331,942,687
利息および配当金の受取額		10,539,770
利 息 の 支 払 額	△	187,804,690
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,154,677,767
2 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	△	1,965,649,933
国庫補助金等による収入		0
他会計貸付金の回収による収入		0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△	1,965,649,933
3 財務活動によるキャッシュ・フロー		
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入		530,000,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△	1,306,659,794
一般会計からの繰入金による収入		19,950,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△	756,709,794
資 金 増 加 額		432,318,040
資 金 期 首 残 高		9,065,222,321
資 金 期 末 残 高		9,497,540,361

【水道用水供給事業の主な経営指標】

区 分	平成26年度	平成25年度	平成24年度	全国平均(H25)
総収支比率(%)	121.8	128.3	126.4	116.3
営業収支比率(%)	123.3	134.8	133.5	129.5
施設利用率(%)	66.2	67.9	67.7	63.8
労働生産性(千円)	124,498	125,154	124,539	122,560
流動比率(%)	474.8	1,124.8	1,235.8	797.6
自己資本構成比率(%)	74.1	73.7	73.2	73.9
固定資産対長期資本比率(%)	85.1	84.4	85.4	94.1

- 総収支比率(%) :  $\text{総収益} / \text{総費用} \times 100$
- 営業収支比率(%) :  $\text{営業収益} / \text{営業費用} \times 100$
- 施設利用率(%) :  $\text{平均配水量} / \text{配水能力} \times 100$   
※平均配水量＝年間総配水量／365または366日
- 労働生産性(千円) :  $\text{営業収益} / \text{職員数}$
- 流動比率(%) :  $\text{流動資産} / \text{流動負債} \times 100$   
(短期債務に対する支払能力を示す。)
- 自己資本構成比率(%) :  $(\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益※}) / \text{負債} \cdot \text{資本合計} \times 100$   
(財務の長期健全性を示す。比率は高いほど良い。)
- 固定資産対  
 長期資本比率(%) :  $\text{固定資産} / (\text{固定負債} + \text{繰延収益※} + \text{資本合計}) \times 100$   
(比率は100以下が望ましい)

※ 新会計基準の適用に伴い、平成26年度から繰延収益を加えて、自己資本構成比率および固定資産対長期資本比率を算出しています。