

## [七] 経 理

1. 収益的収支の推移
2. 資本的収支の推移
3. 比較損益計算書
4. 比較貸借対照表
5. 収益的収支項目別調べ
6. 資本的収支項目別調べ

# 1 収益的収支の推移

(単位:円・%)

科目	年度 区分	令和2年度		令和3年度	
		金額	構成比	金額	構成比
水道事業収益		1,703,210,949	100	1,720,269,719	100
1. 営業収益		1,401,828,251	82.3	1,479,367,696	86.0
(1) 給水収益		1,350,657,115	79.3	1,426,334,822	82.9
(2) その他営業収益		51,171,136	3.0	53,032,874	3.1
2. 営業外収益		301,382,698	17.7	188,058,256	10.9
(1) 受取利息		6,761,791	0.4	2,629,261	0.2
(2) 他会計負担金		9,641,553	0.6	8,174,459	0.5
(3) 他会計補助金		101,056,206	5.9	7,672,000	0.4
(4) 加 入 金		50,658,000	3.0	35,584,000	2.0
(5) 長期前受戻入		127,213,034	9.1	127,785,065	7.4
(6) 雑 収 益		6,052,114	0.4	6,213,471	0.4
3. 特別利益		0	0.0	52,843,767	3.1
水道事業費用		1,413,600,405	100	1,583,324,809	100
4. 営業費用		1,341,852,326	94.9	1,448,435,429	91.5
(1) 原水及び浄水費		633,900,806	44.8	673,549,288	42.5
(2) 配水及び給水費		132,805,498	9.4	172,256,341	10.9
(3) 受託工事費		53,928	0.0	104,853	0.0
(4) 業 務 費		96,193,659	6.8	99,644,703	6.3
(5) 総 係 費		83,434,949	5.9	99,114,910	6.3
(6) 減価償却費		394,976,717	27.9	398,631,164	25.2
(7) 資産減耗費		486,769	0.0	5,134,170	0.3
5. 営業外費用		71,748,079	5.1	61,946,008	3.9
(1) 支払利息		58,112,326	4.1	54,903,138	3.5
(2) 雑 支 出		13,635,753	1.0	7,042,870	0.4
6. 特別損失		0	0.0	72,943,372	4.6
(1) その他特別損失		0	0.0	72,943,372	4.6
単年度純損益		289,610,544		136,944,910	
累積剰余金		252,817,987		271,214,266	
		( )		( )	
(△は欠損金)		[271,214,265]		[ 0]	
その他未処分利益剰余金変動額				0	
未処分利益剰余金		542,428,531		408,159,176	

(注) 累積剰余金(△は欠損金)の項中、( )内数字は減債積立金に積み立てた金額である。

[ ]内 " 建設改良積立金 "

## 2 資本的収支の推移

(単位:円・%)

科目	年度 区分	令和2年度		令和3年度	
		金額	構成比	金額	構成比
資本的収入		202,051,300	100	312,313,100	100
1. 企業債		122,000,000	60.4	200,000,000	64.1
2. 工事負担金		24,634,900	12.2	54,390,900	17.4
3. 他会計負担金		5,416,400	2.7	7,922,200	2.5
4. 投資		50,000,000	24.7	50,000,000	16.0
資本的支出		498,137,235	100	839,952,772	100
1. 建設改良費		325,882,281	65.4	661,667,230	78.8
(1) 事務費		16,078,081	3.2	14,939,180	1.8
(2) 配水管整備費		296,288,300	59.5	592,985,800	70.6
(3) 堺泉北港水道施設費		5,945,500	1.2	49,782,700	5.9
(4) 営業設備費		7,570,400	1.5	3,959,550	0.5
2. 企業債償還金		172,254,954	34.6	178,285,542	21.2
差引過不足		△ 296,085,935		△ 527,639,672	

### 3 比較損益計算書

(単位:円・%)

科目	年度 区分	令和2年度			令和3年度		
		金額	構成比	前年伸率	金額	構成比	前年伸率
1. 営業収益		1,401,828,251	82.3	△ 7.8	1,479,367,696	86.0	5.5
(1) 給水収益		1,350,657,115	79.3	△ 7.5	1,426,334,822	82.9	5.6
(2) その他営業収益		51,171,136	3.0	8.1	53,032,874	3.1	3.6
2. 営業外収益		301,382,698	17.7	49.1	188,058,256	10.9	△ 37.6
(1) 受取利息		6,761,791	0.4	26.3	2,629,261	0.2	△ 61.1
(2) 他会計負担金		9,641,553	0.6	5.5	8,174,459	0.5	△ 15.2
(3) 他会計補助金		101,056,206	5.9	1209.9	7,672,000	0.4	△ 92.4
(4) 加入金		50,658,000	3.0	9.1	35,584,000	2.1	△ 29.8
(5) 長期前受金戻入		127,213,034	9.5	0.2	127,785,065	7.4	0.4
(6) 雑収益		6,052,114	0.4	△ 7.7	6,213,471	0.3	2.7
3. 特別利益		0	0.0	—	52,843,767	3.1	皆増
収益合計		1,703,210,949	100	△ 1.1	1,720,269,719	100	1.0
1. 営業費用		1,341,852,326	94.9	△ 2.5	1,448,435,429	91.5	7.9
(1) 原水及び浄水費		633,900,806	44.8	△ 1.7	673,549,288	42.5	6.3
(2) 配水及び給水費		132,805,498	9.4	5.1	172,256,341	10.9	29.7
(3) 受託工事費		53,928	0.0	△ 99.5	104,853	0.0	94.4
(4) 業務費		96,193,659	6.8	0.7	99,644,703	6.3	3.6
(5) 総係費		83,434,949	5.9	△ 8.9	99,114,910	6.3	18.8
(6) 減価償却費		394,976,717	27.9	2.3	398,631,164	25.2	0.9
(7) 資産減耗費		486,769	0.0	△ 97.8	5,134,170	0.3	954.7
2. 営業外費用		71,748,079	5.1	13.7	61,946,008	3.9	△ 13.7
(1) 支払利息		58,112,326	4.1	△ 5.7	54,903,138	3.5	△ 5.5
(2) 雑支出		13,635,753	1.0	811.9	7,042,870	0.4	△ 48.3
3. 特別損失		0	0.0	—	72,943,372	4.6	皆増
費用合計		1,413,600,405	100.0	△ 1.8	1,583,324,809	100.0	12.0
単年度純損益		289,610,544			136,944,910		

#### 4 比較貸借対照表 (1)

(単位:円・%)

科目	年度 区分	令和2年度			令和3年度		
		金額	構成比	前年伸率	金額	構成比	前年伸率
1. 固定資産		10,195,075,658	76.0	△ 1.2	10,385,998,366	76.3	1.9
(1) 有形固定資産		9,987,204,375	74.4	△ 0.7	10,250,801,108	75.3	2.6
イ 土地		347,942,718	2.6	0.0	390,399,772	2.9	12.2
ロ 建物		845,408,322	3.4	0.0	845,408,322	3.3	0.0
減価償却累計額		△ 389,602,854	—	—	△ 400,442,695	—	—
ハ 構築物		15,786,599,300	65.0	2.0	16,350,077,734	66.2	3.6
減価償却累計額		△ 7,061,759,589	—	—	△ 7,330,988,405	—	—
ニ 機械装置		1,760,498,805	2.4	0.0	1,760,498,805	2.0	0.0
減価償却累計額		△ 1,438,359,726	—	—	△ 1,491,220,888	—	—
ホ メーター		232,899,736	0.5	1.6	228,262,466	0.4	△ 2.0
減価償却累計額		△ 171,198,846	—	—	△ 172,521,217	—	—
ヘ 車両運搬具		7,857,734	0.0	0.0	7,857,734	0.0	0.0
減価償却累計額		△ 6,609,832	—	—	△ 6,840,897	—	—
ト 工具器具備品		70,522,165	0.2	0.6	71,006,665	0.1	0.7
減価償却累計額		△ 45,867,984	—	—	△ 54,033,959	—	—
チ 建設仮勘定		48,874,426	0.3	7.2	53,337,671	0.4	9.1
(2) 無形固定資産		37,271,678	0.3	△ 6.5	34,697,258	0.3	△ 6.9
イ 電話加入権		833,750	0.0	0.0	833,750	0.0	0.0
ロ 庁舎利用権		36,437,928	0.3	△ 6.6	33,863,508	0.3	△ 7.1
(3) 投資		170,599,605	1.3	△ 22.7	100,500,000	0.7	△ 41.1
イ 泉北水道企業団 出資金		20,099,605	0.1	0.0	0	0.0	皆減
ロ 地方公共団体金融機構 出資金		500,000	0.0	0.0	500,000	0.0	0.0
ハ 病院事業会計貸付金		150,000,000	1.1	△ 25.0	100,000,000	0.7	△ 33.3

## 比較貸借対照表 (2)

(単位:円・%)

科目	年度 区分	令和2年度			令和3年度		
		金額	構成比	前年伸率	金額	構成比	前年伸率
2. 流動資産		3,228,309,513	24.0	11.0	3,232,293,407	23.7	0.1
(1) 現金預金		3,078,836,850	22.9	11.7	3,067,640,696	22.5	△ 0.4
(2) 未収金		145,309,579	1.1	△ 0.3	159,753,027	1.2	9.9
(3) 貯蔵品		4,163,084	0.0	△ 46.2	4,899,684	0.0	17.7
資産合計		13,423,385,171	100	1.5	13,618,291,773	100	1.5
4. 固定負債		3,073,661,627	22.9	△ 1.5	3,109,543,578	22.9	1.2
(1) 企業債		2,907,040,787	21.7	△ 1.9	2,925,379,121	21.5	0.6
(2) 引当金		166,620,840	1.2	5.3	184,164,457	1.4	10.5
5. 流動負債		544,038,953	4.1	5.0	574,438,093	4.2	5.6
(1) 企業債		178,285,542	1.3	3.5	181,661,666	1.3	1.9
(2) 引当金		10,097,064	0.1	△ 14.2	10,548,284	0.1	4.5
(3) 未払金		187,282,833	1.4	△ 15.2	233,953,801	1.7	24.9
(4) 預り金		168,373,514	1.3	49.1	148,274,342	1.1	△ 11.9
6. 繰延収益		3,319,620,335	24.7	△ 2.2	3,268,843,882	24.0	△ 1.5
(1) 長期前受金		3,319,620,335	24.7	△ 2.2	3,268,843,882	24.0	△ 1.5
負債合計		6,937,320,915	51.7	△ 1.4	6,952,825,553	51.1	0.2
7. 資本金		5,149,702,019	38.4	0.0	5,149,702,019	37.8	0.0
8. 剰余金		1,336,362,237	10.0	27.7	1,515,764,201	11.1	13.4
(1) 資本剰余金		318,067,035	—	0.0	360,524,089	—	13.3
イ 受贈財産評価額		25,446,843	—	0.0	67,903,897	—	166.8
ロ 工事負担金		279,030,065	—	900.0	279,030,065	—	0.0
ハ 他会計負担金		13,588,807	—	0.0	13,588,807	—	0.0
ニ その他資本剰余金		1,320	—	0.0	1,320	—	0.0
(2) 利益剰余金(△欠損金)		1,018,295,202	—	39.7	1,155,240,112	—	13.4
イ 建設改良積立金		475,866,671	—	—	747,080,936	—	—
ロ 当年度未処分利益剰余金		542,428,531	—	7.3	408,159,176	—	△ 24.8
資本合計		6,486,064,256	48.3	4.7	6,665,466,220	48.9	2.8
負債・資本合計		13,423,385,171	100	1.5	13,618,291,773	100	1.5

## 5 収益的収支項目別調べ

(単位:円・%)

科目	年度	令和2年度		令和3年度	
	区分	金額	構成比	金額	構成比
営業収益		1,401,828,251	82.3	1,479,367,696	86.0
給水収益		1,350,657,115	79.3	1,426,334,822	82.9
その他の営業収益		51,171,136	3.0	53,032,874	3.1
営業外収益		301,382,698	17.7	188,058,256	10.9
加入金		50,658,000	3.0	35,584,000	2.1
受取利息		6,761,791	0.4	2,629,261	0.2
雑収益		6,052,114	0.3	6,213,471	0.3
他会計負担金		9,641,553	0.6	8,174,459	0.5
他会計補助金		101,056,206	5.9	7,672,000	0.4
長期前受金戻入		127,213,034	7.5	127,785,065	7.4
その他特別利益		0	0.0	52,843,767	3.1
(A) 収益合計		1,703,210,949	100	1,720,269,719	100
人件費		109,777,942	7.8	125,714,478	7.9
委託料		182,521,863	12.9	194,795,237	12.3
請負工事費		7,946,000	0.6	6,385,000	0.4
修繕費		49,973,159	3.5	81,401,944	5.1
受水費		556,519,164	39.4	592,987,896	37.5
動力費		11,463,163	0.8	14,112,513	0.9
減価償却費		394,976,717	27.9	398,631,164	25.2
支払利息		58,112,326	4.1	54,903,138	3.5
その他費用		42,310,071	3.0	41,450,067	2.6
特別損失		0	0.0	72,943,372	4.6
(B) 費用合計		1,413,600,405	100	1,583,324,809	100
(A)-(B) 収益的収支		289,610,544		136,944,910	
累積損益		542,428,531		408,159,176	

## 6 資本的収支項目別調べ

(単位:円・%)

科目	年度 区分	令和2年度		令和3年度	
		金額	構成比	金額	構成比
企業債		122,000,000	60.4	200,000,000	64.1
工事負担金		24,634,900	12.2	54,390,900	17.4
他会計負担金		5,416,400	2.7	7,922,200	2.5
投資		50,000,000	24.7	50,000,000	16.0
(A)資本的收入合計		202,051,300	100	312,313,100	100
人件費		15,112,489	3.0	13,733,617	1.6
請負工事費		288,911,700	58.0	600,559,300	71.5
営業設備費		7,570,400	1.5	3,959,550	0.5
委託料		13,322,100	2.7	41,846,200	5.0
企業債償還金		172,254,954	34.6	178,285,542	21.2
その他費用		965,592	0.2	1,568,563	0.2
(B)資本的支出合計		498,137,235	100	839,952,772	100
(A)-(B)資本的収支		△ 296,085,935		△ 527,639,672	