

資料NO.4

令和2年度

大船渡市水道事業会計決算の概要

大船渡市水道事業所

目 次

1 令和2年度決算概要	1
2 業務に関する事項	3
3 給水原価等に関する事項	5
4 収支明細に関する事項	6
5 令和2年度 大船渡市水道事業損益計算書	8
6 令和2年度 大船渡市水道事業剰余金計算書	10
7 令和2年度大船渡市 剰余金処分計算書(案)	12
8 令和2年度 大船渡市水道事業貸借対照表	13
9 大船渡市水道会計事業の 年度別推移	15
10 令和2年度 建設工事の概要	18
11 経営及び財務分析表	20

1 令和2年度大船渡市水道事業決算概要

1 概 況

(1) 総括事項

令和2年度の水道事業は、人口減少に伴う給水人口の減少や有収水量の減少に加え、新型コロナウイルス感染症の市民生活への影響を考慮し、令和2年7月実施を予定していた料金改定を延期したことにより、厳しい事業経営を余儀なくされた。

結果として、経常損失を計上するが、純利益を計上することとなった。

こうした中、建設改良事業は、「大船渡市復興計画」に基づき、計画に掲げる事業を着実に推進することに努めた。

未給水地域の解消等の施設整備事業については、第4浄水場と未給水地域を接続する送配水管布設工事等を推進し、給水基盤の拡充や水道水の安定供給に努めた。

改良更新事業については、老朽化した第3浄水場の高圧受電設備の更新や他事業の支障となる配水管等の移設により施設の安全性向上と水道水の安定供給に努めた。

災害復旧事業については、岩手県の施行による復興関連事業(道路・防潮堤整備事業等)に伴う配水管布設替工事を進め、新たなまちづくりに対応した基盤整備に努めた。

今後、未給水地域の解消に向け、新たな施設整備の必要性があること、そして、経営の健全化と安定的な水道水の供給を維持する観点から、令和2年度において延期した水道料金改定を実施(令和3年4月以降の料金に適用)し、新たな大船渡市水道事業経営戦略に基づき持続的な事業運営を図っていく。

イ 業務の状況

令和2年度末の給水人口は、27,178人(前年度比△488人、1.8%減)、給水件数は13,304件(同10件、0.1%増)、給水区域内水道普及率は94.0%(同同率)となった。

ロ 経営収支の状況

(イ) 収益的収支(税抜き)

事業収益は795,299,219円であり、前年度比92,919,645円(13.2%)の増となった。内訳は給水収益、分岐負担金等の営業収益が629,321,520円、長期前受金戻入等の営業外収益が54,946,986円、特別利益が111,030,713円である。

一方、事業費用は723,085,843円であり、前年度比57,395,913円(8.6%)の増となった。内訳は人件費、減価償却費等の営業費用が657,063,399円、企業債支払利息等の営業外費用が60,347,998円、特別損失が5,674,446円である。

事業収益から事業費用を差し引いた当年度純利益は72,213,376円で、前年度比35,523,732円(96.8%)の増となった。

純利益が増加した主な要因は、無形固定資産を有形固定資産に振替えたことによる特別利益の増加が挙げられる。

(ロ) 資本的収支(税込み)

資本的収入は664,574,860円であり、前年度比657,627,639円(49.7%)の減となった。これは公営企業債の借入額が452,500,000円で、前年度比754,400,000円(62.5%)の減となったことなどが要因である。

資本的支出は1,112,878,955円であり、前年度比717,510,238円(39.2%)の減となった。

これは、第4浄水場の整備、第1浄水場ろ過池改修の完了に伴い、事業費が減少したことが要因である。

資本的収入が資本的支出に不足する額448,304,095円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額72,549,493円、当年度分損益勘定留保資金360,356,979円、減債積立金15,397,623円で補てんした。

(ハ) 当年度未処分利益剰余金及び剰余金処分(案)

令和2年度繰越利益剰余金75,355,594円に、減債積立金の取り崩し15,397,623円、令和2年度純利益72,213,376円を加えた令和2年度未処分利益剰余金は162,966,593円となった。

この結果、剰余金処分(案)として、減債積立金の積立てを30,000,000円とし、翌年度繰越利益剰余金を132,966,593円とした。

ハ 建設改良事業の状況

(イ) 施設整備事業

平山配水池系送配水管布設工事外、計7件242,306,200円(うち繰越工事2件、計115,288,800円)、鷹生・平山配水池及びポンプ場機械電気計装設備新設工事外、配水施設工事計2件、110,884,400円(うち繰越工事1件、98,517,100円)、設計業務委託1件、3,476,000円の合計356,666,600円の施設整備事業を実施した。

なお、他事業との工程調整に時間を要したことにより、新県道大船渡線綾里三陸線配水管布設工事外、計4件を令和3年度に繰越した。

(ロ) 改良更新事業

主要地方道大船渡綾里三陸線道路整備事業(永浜地区)に伴う配水管布移設工事、第3浄水場高圧受電設備他機械・電気・計装設備更新工事外、計3件、171,525,400円(うち繰越工事1件26,827,000円)、第1浄水場他クラウド化更新外委託事業外、計3件、21,230,000円の合計192,755,400円の改良更新事業を実施した。

なお、主要地方道大船渡広田陸前高田線道路整備事業に伴う流量計移設工事については、他事業との工程調整に時間を要したことにより、令和3年度に繰越した。

(ハ) 災害復旧事業

大船渡港海岸高潮対策(普金地区防潮堤)事業に伴う送配水管布設替(23災その25)工事外、計11件、254,499,620円(繰越工事及び事故繰越工事計4件)の災害復旧事業を実施した。

なお、主要地方道大船渡綾里三陸線(跡浜地区)道路整備事業に伴う配水管布設替(23災その29)工事外4件については、他事業との工程調整に時間を要したことにより、令和3年度に繰越した。

(ニ) 水道管の総延長

建設改良事業の実施により、令和2年度末における水道管の総延長は、導水管4,388.3m、送水管27,731.6m、配水管250,150.2mの計282,270.1mとなった。

ニ 漏水防止対策の状況

管路延長226km区間を対象に漏水調査を実施した結果、配水施設7件、給水装置39件、計46件の漏水箇所を特定し、修繕を行った。

2 業務に関する事項

(1) 業 務 量

区 分		令和 2 年 度					令和元年度	比 較	
		事 業 計 画			実 績	計画対比		増 減	増減率
		当初計画	補正計画	計			(A)		
給 水 人 口 (人)		27,550	-	27,550	27,178	98.6	27,666	△ 488	△ 1.8
給 水 件 数 (件)		13,330	-	13,330	13,304	99.8	13,294	10	0.1
配 水 能 力 (㎡/日)		16,930	-	16,930	17,040	100.6	15,040	2,000	13.3
配 水 量	年間総配水量 (㎡)	3,592,200	-	3,592,200	3,636,743	101.2	3,695,361	△ 58,618	△ 1.6
	1ヵ月平均配水量(㎡)	299,400	-	299,400	303,062	101.2	307,947	△ 4,885	△ 1.6
	1日平均配水量(㎡)	9,842	-	9,842	9,964	101.2	10,097	△ 133	△ 1.3
給 水 量	年間総有収水量(㎡)	2,930,750	-	2,930,750	2,945,284	100.5	2,946,769	△ 1,485	△ 0.1
	1ヵ月平均有収水量(㎡)	244,200	-	244,200	245,440	100.5	245,564	△ 124	△ 0.1
	1日平均有収水量 (㎡)	8,029	-	8,029	8,069	100.5	8,051	18	0.2
年 間 有 収 率 (%)		81.6	-	81.6	81.0	-	79.7	1.3	-
行 政 区 域 内 人 口				(人)	29,043	-	29,564	△ 521	△ 1.8
給 水 区 域 内 人 口				(人)	28,923	-	29,444	△ 521	△ 1.8
水 道 普 及 率				(%)	93.6	-	93.6	0.0	-
(行 政 区 域 内 人 口 比)									
給 水 普 及 率				(%)	94.0	-	94.0	0.0	-
(給 水 区 域 内 人 口 比)									

(注) ① 行政区域内人口は、市の総人口から簡易水道給水区域となっている三陸町全域及び赤崎町合足地区を除いた人口である。

(注) ② 給水区域内人口は、市の総人口から上水道給水区域外となっている三陸町全域と赤崎町合足、猪川町大野及び日頃市町大森地区を除いた人口である。

(2) 用途別給水件数、使用水量及び水道料金

(水道料金は税込金額)

区 分	年 度	家 事 用	団 体 用	営 業 用	浴 場 用	工 場 用	船 舶 用	臨 時 用	合 計
件数(件)	2	11,559	415	1,143	0	20	6	161	13,304
	元	11,552	419	1,130	0	20	5	168	13,294
割合(%)	2	86.88	3.12	8.59	0.00	0.15	0.05	1.21	100.00
	元	86.90	3.15	8.50	0.00	0.15	0.04	1.26	100.00
増減(件)		7	△ 4	13	0	0	1	△ 7	10
前年比(%)		100.06	99.05	101.15	－	100.00	120.00	95.83	100.08
使用水量(m³)	2	1,985,812	263,781	496,423	0	191,270	5,470	2,528	2,945,284
	元	1,941,114	286,468	526,345	0	186,012	3,744	3,086	2,946,769
割合(%)	2	67.42	8.96	16.85	0.00	6.49	0.19	0.09	100.00
	元	65.87	9.72	17.86	0.00	6.31	0.13	0.11	100.00
増減(m³)		44,698	△ 22,687	△ 29,922	0	5,258	1,726	△ 558	△ 1,485
前年比(%)		102.30	92.08	94.32	－	102.83	146.10	81.92	99.95
水道料金(円)	2	394,047,392	76,154,212	143,156,521	0	41,419,996	2,092,457	1,172,155	658,042,733
	元	384,431,352	81,032,488	149,059,894	0	39,768,941	1,485,661	1,327,074	657,105,410
割合(%)	2	59.88	11.57	21.76	0.00	6.29	0.32	0.18	100.00
	元	58.50	12.33	22.69	0.00	6.05	0.23	0.20	100.00
増減(円)		9,616,040	△ 4,878,276	△ 5,903,373	0	1,651,055	606,796	△ 154,919	937,323
前年比(%)		102.50	93.98	96.04	－	104.15	140.84	88.33	100.14

(3) 導・送・配水管埋設総延長

区 分	令 和	令和2年度		令 和	備 考
	元 年 度 末	増 加	減 少	2 年 度 末	
導 水 管 (m)	4,388.3	0.0	0.0	4,388.3	
送 水 管 (m)	27,186.0	623.6	78.0	27,731.6	
配 水 管 (m)	249,615.6	2,473.6	1,939.0	250,150.2	
計	281,189.9	3,097.2	2,017.0	282,270.1	

3 給水原価等に関する事項

区 分			令和2年度		令和元年度		対 前 年 度 比 較	
			決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	増 減 額	増 減 率
			円	%	円	%	円	%
経 常 費 用	職 員 給 与 費		85,774,720	12.0	72,980,717	11.0	12,794,003	17.5
	支 払 利 息		59,403,917	8.3	60,497,246	9.1	△ 1,093,329	△ 1.8
	減 価 償 却 費		357,767,611	49.9	275,561,153	41.4	82,206,458	29.8
	動 力 費		32,602,374	4.5	34,405,925	5.2	△ 1,803,551	△ 5.2
	光 熱 水 費		1,514,287	0.2	1,544,867	0.2	△ 30,580	△ 2.0
	通 信 運 搬 費		4,601,562	0.6	4,124,073	0.6	477,489	11.6
	修 繕 費		44,724,130	6.2	51,969,292	7.8	△ 7,245,162	△ 13.9
	薬 品 費		3,423,910	0.5	2,242,040	0.3	1,181,870	52.7
	路 面 復 旧 費		1,348,904	0.2	1,162,311	0.2	186,593	16.1
	委 託 料		45,867,826	6.4	56,111,264	8.4	△ 10,243,438	△ 18.3
	そ の 他 経 費		80,382,156	11.2	105,058,865	15.8	△ 24,676,709	△ 23.5
	計	(A)	717,411,397	100.0	665,657,753	100.0	51,753,644	7.8
	給 水 収 益	(B)	598,285,720	-	603,853,499	-	△ 5,567,779	△ 0.9
	長 期 前 受 金 戻 入	(C)	50,575,071	-	60,043,930	-	△ 9,468,859	△ 15.8
	年 間 総 有 収 水 量	(D)	m ³ 2,945,284	-	m ³ 2,946,769	-	m ³ △ 1,485	△ 0.1
	給 水 原 価 ((A)-(C))/(D)	(E)	円/m ³ 226.41	-	円/m ³ 205.52	-	円/m ³ 20.89	10.2
	供 給 単 価 (B) / (D)	(F)	円/m ³ 203.13	-	円/m ³ 204.92	-	円/m ³ △ 1.79	△ 0.9
	損 益 (F)-(E)		円/m ³ △ 23.28	-	円/m ³ △ 0.60	-	円/m ³ △ 22.68	3,780.0

4 収支明細に関する事項

(1) 収益的収入及び支出(3条)

(単位:円、%)

区 分			令和2年度			令和元年度			税抜決算額の比較	
			税込決算額 A	消費税等額 B	税抜決算額 C (A-B)	税込決算額 D	消費税等額 E	税抜決算額 F (D-E)	増減額 G(C-F)	増減率 H(G/F)
水道事業収益	1 営業収益	1 給 水 収 益	658,042,733	59,757,013	598,285,720	657,105,410	53,251,911	603,853,499	△ 5,567,779	△ 0.9
		2 受託工事収益	0	0	0	0	0	0	0	-
		3 その他の営業収益	33,147,608	2,111,808	31,035,800	36,380,098	2,598,734	33,781,364	△ 2,745,564	△ 8.1
		小 計	691,190,341	61,868,821	629,321,520	693,485,508	55,850,645	637,634,863	△ 8,313,343	△ 1.3
	2 営業外収益	1 受取利息及び配当金	443,671	0	443,671	553,514	0	553,514	△ 109,843	△ 19.8
		3 長期前受金戻入	50,575,071	0	50,575,071	60,043,930	0	60,043,930	△ 9,468,859	△ 15.8
		4 消費税及び地方消費税還付金	8,875,527	8,875,527	0	70,892,946	70,892,946	0	0	-
		5 雑 収 益	3,948,088	19,844	3,928,244	3,747,399	△ 278,923	4,026,322	△ 98,078	△ 2.4
		小 計	63,842,357	8,895,371	54,946,986	135,237,789	70,614,023	64,623,766	△ 9,676,780	△ 15.0
	3 特別利益	1 過年度損益修正益	45,280	2,115	43,165	127,339	6,394	120,945	△ 77,780	△ 64.3
		2 その他特別収益	110,987,548	0	110,987,548	0	0	0	110,987,548	皆増
		小 計	111,032,828	2,115	111,030,713	127,339	6,394	120,945	110,909,768	91,702.6
	合 計		866,065,526	70,766,307	795,299,219	828,850,636	126,471,062	702,379,574	92,919,645	13.2
水道事業費用	1 営業費用	1 原水及び浄水費	55,556,215	5,004,587	50,551,628	59,974,964	4,959,309	55,015,655	△ 4,464,027	△ 8.1
		2 配水及び給水費	108,669,799	7,081,318	101,588,481	98,729,653	5,440,881	93,288,772	8,299,709	8.9
		3 受 託 工 事 費	0	0	0	0	0	0	0	-
		4 総 係 費	96,959,865	2,968,625	93,991,240	105,391,602	4,206,051	101,185,551	△ 7,194,311	△ 7.1
		5 減 価 償 却 費	357,767,611	0	357,767,611	275,561,153	0	275,561,153	82,206,458	29.8
		6 資 産 減 耗 費	53,164,439	0	53,164,439	71,807,961	0	71,807,961	△ 18,643,522	△ 26.0
		小 計	672,117,929	15,054,530	657,063,399	611,465,333	14,606,241	596,859,092	60,204,307	10.1
	2 営業外費用	1 支 払 利 息	59,403,917	0	59,403,917	60,497,246	0	60,497,246	△ 1,093,329	△ 1.8
		4 消費税及び地方消費税	0	0	0	0	0	0	0	-
		5 雑 支 出	944,081	0	944,081	8,301,415	0	8,301,415	△ 7,357,334	△ 88.6
		小 計	60,347,998	0	60,347,998	68,798,661	0	68,798,661	△ 8,450,663	△ 12.3
	3 特別損失	1 固定資産売却損	5,674,446	0	5,674,446			0	5,674,446	皆増
		4 過年度収益修青損	0	0	0	34,247	2,070	32,177	△ 32,177	皆減
		小 計	5,674,446	0	5,674,446	34,247	2,070	32,177	5,642,269	17,535.1
	4 予 備 費		0	0	0	0	0	0	0	-
	合 計		738,140,373	15,054,530	723,085,843	680,298,241	14,608,311	665,689,930	57,395,913	8.6
	純 利 益		127,925,153	55,711,777	72,213,376	148,552,395	111,862,751	36,689,644	35,523,732	96.8

(2) 資本的収入及び支出(4条)

(単位:円、%)

-7-

区 分		令和2年度			令和元年度			税込決算額の比較		
		税込決算額 A	消費税等額 B	税抜決算額 C (A-B)	税込決算額 D	消費税等額 E	税抜決算額 F (D-E)	増減額 G(A-D)	増減率 H(G/D)	
資本的収入	1 企 業 債	452,500,000		452,500,000	1,206,900,000	0	1,206,900,000	△ 754,400,000	△ 62.5	
	2 他 会 計 負 担 金	4,818,760		4,818,760	3,263,140	0	3,263,140	1,555,620	47.7	
	3 工 事 負 担 金	0		0	0	0	0	0	-	
	4 国 庫 補 助 金	156,075,000		156,075,000	71,972,000	0	71,972,000	84,103,000	116.9	
	5 他 会 計 出 資 金	20,000,000		20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	0	0.0	
	6 補償金	15,181,100		15,181,100	8,995,359	0	8,995,359	6,185,741	68.8	
	8 繰入金	16,000,000		16,000,000	11,072,000	0	11,072,000	4,928,000	44.5	
	合 計 (7)	664,574,860	0	664,574,860	1,322,202,499	0	1,322,202,499	△ 657,627,639	△ 49.7	
資本的支出	1 建 設	1 建設及び改良費	448,042,002	39,973,739	408,068,263	375,803,396	29,927,480	345,875,916	72,238,606	19.2
	2 水道施設整備事業費	371,709,752	32,465,463	339,244,289	1,196,324,566	89,469,951	1,106,854,615	△ 824,614,814	△ 68.9	
	3 営業設備費	1,551,350	110,291	1,441,059	692,180	0	692,180	859,170	124.1	
	5 リース債務支払額	0	0	0	0	0	0	0	-	
	小 計	821,303,104	72,549,493	748,753,611	1,572,820,142	119,397,431	1,453,422,711	△ 751,517,038	△ 47.8	
	2 企業債償還金	290,515,414	0	290,515,414	257,569,051	0	257,569,051	32,946,363	12.8	
	3 返還金	1,060,437	0	1,060,437	0	0	0	1,060,437	皆増	
	合 計 (1)	1,112,878,955	72,549,493	1,040,329,462	1,830,389,193	119,397,431	1,710,991,762	△ 717,510,238	△ 39.2	
収入支出差引額 (ウ){(7)-(1)}		△ 448,304,095	△ 72,549,493	△ 375,754,602	△ 508,186,694	△ 119,397,431	△ 388,789,263	59,882,599	△ 11.8	
繰越事業費財源補填額 (エ)		0	0	0	0	0	0	0	-	
資本的収支不足額 (オ){(ウ)-(エ)}		△ 448,304,095	△ 72,549,493	△ 375,754,602	△ 508,186,694	△ 119,397,431	△ 388,789,263	59,882,599	△ 11.8	

たな卸資産購入費	4,022,975	365,725	3,657,250	6,580,625	494,735	6,085,890	△ 2,557,650	△ 38.9
----------	-----------	---------	-----------	-----------	---------	-----------	-------------	--------

[資本的収支不足額の補填財源] (単位:円)

区 分	令和2年度	令和元年度
(1)当年度分消費税等資本的収支調整額	72,549,493	119,397,431
(2)過年度分損益勘定留保資金	0	0
(3)当年度分損益勘定留保資金	360,356,979	287,597,564
(4)減債積立金	15,397,623	101,191,699
合 計	448,304,095	508,186,694

5 大船渡市水道事業損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1	営 業 収 益	円	円	円
(1)	給 水 収 益	598,285,720		
(2)	受 託 工 事 収 益	0		
(3)	そ の 他 の 営 業 収 益	<u>31,035,800</u>	629,321,520	
2	営 業 費 用			
(1)	原 水 及 び 浄 水 費	50,551,628		
(2)	配 水 及 び 給 水 費	101,588,481		
(3)	受 託 工 事 費	0		
(4)	総 係 費	93,991,240		
(5)	減 価 償 却 費	357,767,611		
(6)	資 産 減 耗 費	53,164,439		
(7)	そ の 他 営 業 費 用	<u>0</u>	<u>657,063,399</u>	
	営 業 損 失			<u>27,741,879</u>
3	営 業 外 収 益			
(1)	受取利息及び配当金	443,671		
(2)	長 期 前 受 金 戻 入	50,575,071		
(3)	雑 収 益	<u>3,928,244</u>	54,946,986	
4	営 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息 及び企業債取扱諸費	59,403,917		
(2)	雑 支 出	<u>944,081</u>	<u>60,347,998</u>	<u>△ 5,401,012</u>
	経 常 損 失			33,142,891

5 特 別 利 益

(1) 固 定 資 産 売 却 益	0	
(2) 過 年 度 損 益 修 正 益	<u>43,165</u>	
(3) そ の 他 特 別 利 益	<u>110,987,548</u>	111,030,713

6 特 別 損 失

(1) 固 定 資 産 売 却 損	5,674,446		
(2) 過 年 度 損 益 修 正 損	0		
(3) そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>5,674,446</u>	<u>105,356,267</u>

当 年 度 純 利 益 72,213,376

前年度繰越利益剰余金 75,355,594

その他未処分利益剰余金変動額 15,397,623

当年度未処分利益剰余金 162,966,593

6 令和2年度 大船渡市水道事業剰余金計算書

(令和2年4月1日から

区 分	資本金	資 本 剰 余 金			
		受贈財産 評価額	工事負担金	国庫補助金	他会計 負担金等
		円	円	円	円
前 年 度 末 残 高	2,810,561,667	5,465,399	24,144,730	190,734,876	61,003,373
前 年 度 処 分 額	0	0	0	0	0
議会 の 議 決 に よ る 処 分 額	0	0	0	0	0
減 債 積 立 金 の 積 立 て					
建 設 改 良 積 立 金 の 積 立 て					
資 本 金 へ の 組 入 れ					
処 分 後 残 高	2,810,561,667	5,465,399	24,144,730	190,734,876	61,003,373
当 年 度 変 動 額	20,000,000	0	0	8,163,224	0
他 会 計 出 資 金 の 受 入 れ	20,000,000				
減 債 積 立 金 の 取 崩 し					
償 却 資 産 以 外 の 固 定 資 産 に か か る 国 庫 補 助 金 の 受 入 れ				8,163,224	
当 年 度 純 利 益					
当 年 度 末 残 高	2,830,561,667	5,465,399	24,144,730	198,898,100	61,003,373

令和3年3月31日まで)

剰 余 金							資本合計
		利 益 剰 余 金					
補償金	資本剰余金 合 計	減債 積立金	利益 積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
円	円	円	円	円	円	円	円
11,450,199	292,798,577	494,794,632	105,000,000	495,000,000	175,355,594	1,270,150,226	4,373,510,470
0	0	50,000,000	0	50,000,000	△ 100,000,000	0	0
0	0	50,000,000	0	50,000,000	△ 100,000,000	0	0
	0	50,000,000			△ 50,000,000	0	0
	0			50,000,000	△ 50,000,000	0	0
	0				0	0	0
11,450,199	292,798,577	544,794,632	105,000,000	545,000,000	(繰越利益剰余金) 75,355,594	1,270,150,226	4,373,510,470
0	8,163,224	△ 50,529,679	0	0	87,610,999	37,081,320	65,244,544
	0					0	20,000,000
	0	△ 50,529,679			15,397,623	△ 35,132,056	△ 35,132,056
	8,163,224					0	8,163,224
	0				72,213,376	72,213,376	72,213,376
11,450,199	300,961,801	494,264,953	105,000,000	545,000,000	(当年度未処分利益剰余金) 162,966,593	1,307,231,546	4,438,755,014

7 令和2年度 大船渡市水道事業剰余金処分計算書(案)

区 分	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当 年 度 末 残 高	2,830,561,667	300,961,801	162,966,593
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	0	0	△ 30,000,000
減 債 積 立 金 の 積 立 て			△ 30,000,000
建 設 改 良 積 立 金 の 積 立 て			0
資 本 金 へ の 組 入 れ			
処 分 後 残 高	2,830,561,667	300,961,801	(繰越利益剰余金) 132,966,593

8 令和2年度 大船渡市水道事業貸借対照表

(令和3年3月31日)

資 産 の 部

1 固 定 資 産	円	円	円	円
(1) 有 形 固 定 資 産				
ア 土 地		312,640,006		
イ 建 物	237,443,075			
減価償却累計額	<u>△ 115,245,922</u>	122,197,153		
ウ 構 築 物	12,391,163,415			
減価償却累計額	<u>△ 4,435,543,961</u>	7,955,619,454		
エ 機 械 及 び 装 置	2,736,889,807			
減価償却累計額	<u>△ 959,151,151</u>	1,777,738,656		
オ 車 両 運 搬 具	8,802,247			
減価償却累計額	<u>△ 4,886,834</u>	3,915,413		
カ 工具、器具及び備品	12,559,605			
減価償却累計額	<u>△ 9,883,316</u>	2,676,289		
キ リ ー ス 資 産	0			
減価償却累計額	<u>△ 0</u>	0		
ク 建 設 仮 勘 定		<u>556,285,910</u>		
有 形 固 定 資 産 合 計			10,731,072,881	
(2) 無 形 固 定 資 産				
ア ダ ム 使 用 権		0		
イ 庁 舎 利 用 権		9,708,744		
ウ 電 話 加 入 権		<u>79,900</u>		
無 形 固 定 資 産 合 計			<u>9,788,644</u>	
固 定 資 産 合 計				10,740,861,525
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 預 金		1,287,691,057		
(2) 未 収 金	161,328,650			
貸 倒 引 当 金	<u>△ 489,000</u>	160,839,650		
(3) 貯 蔵 品		<u>1,714,714</u>		
(4) そ の 他 流 動 資 産		<u>0</u>		
流 動 資 産 合 計			<u>1,450,245,421</u>	
資 産 合 計				<u>12,191,106,946</u>

負債の部

3 固定負債	円	円	円
(1) 企業債 ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	5,118,885,523		
(2) リース債務	0		
(3) 引当金 ア 修繕引当金	<u>117,893,406</u>		
固定負債合計			5,236,778,929
4 流動負債			
(1) 一時借入金		0	
(2) 企業債 ア 建設改良費等の財源に充てるための企業債	307,110,810		
(3) リース債務	0		
(4) 未払金	160,912,194		
(5) 前受金	0		
(6) 引当金 ア 賞与引当金 イ 法定福利費引当金	<u>5,322,000</u> <u>1,018,000</u>		
引当金合計		6,340,000	
(7) その他流動負債	<u>39,954,437</u>		
流動負債合計			514,317,441
5 繰延収益			
長期前受金	2,618,751,847		
収益化累計額	<u>△ 652,628,341</u>		
繰延収益合計			<u>1,966,123,506</u>
負債合計			<u>7,717,219,876</u>

資本の部

6 資本金	円	円	円
7 剰余金			2,830,561,667
(1) 資本剰余金 ア 受贈財産評価額 イ 工事負担金 ウ 国庫補助金 エ 他会計負担金 オ 補償金	5,465,399 24,144,730 198,898,100 61,003,373 <u>11,450,199</u>		
資本剰余金合計		300,961,801	
(2) 利益剰余金 ア 減債積立金 イ 建設改良積立金 ウ 利益積立金 エ 当年度末処分利益剰余金	529,397,009 545,000,000 105,000,000 <u>162,966,593</u>		
利益剰余金合計		<u>1,342,363,602</u>	
剰余金合計			<u>1,643,325,403</u>
資本合計			<u>4,473,887,070</u>
負債資本合計			<u>12,191,106,946</u>

9 大船渡市水道事業会計の年度別推移

(1) 業 務 量

区 分	単位	平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
給 水 人 口	人	29,896	29,519	29,152	28,701	28,224	27,666	27,178
給 水 件 数	件	13,211	13,442	13,341	13,289	13,389	13,294	13,304
年 間 総 配 水 量	m ³	3,884,269	3,913,367	3,696,998	3,656,429	3,820,345	3,695,361	3,636,743
1 カ 月 平 均 配 水 量	m ³	323,689	326,114	308,083	304,702	318,362	307,947	303,062
年 間 総 有 収 水 量	m ³	3,009,961	3,040,548	3,059,942	3,029,564	3,013,501	2,946,769	2,945,284
1 カ 月 平 均 有 収 水 量	m ³	250,830	253,379	254,995	252,464	251,125	245,564	245,440
有 収 率	%	77.5	77.7	82.8	82.9	78.9	79.7	81.0
職 員 数	人	12	12	12	12	12	11	12

(2)収益的収入及び支出(税抜き)

(単位:円)

区 分		平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
収 益 的 収 入	給 水 収 益	613,648,992	620,671,649	625,390,234	616,474,693	613,148,046	603,853,499	598,285,720
	増加率(%)	106.20	101.14	100.76	98.57	99.46	98.48	99.08
	受 託 工 事 収 益	0	0	0	0	0	0	0
	その他営業収益	47,129,523	57,767,691	36,225,546	31,028,222	27,735,753	33,781,364	31,035,800
	営 業 外 収 益	27,243,654	40,431,284	40,083,292	42,078,887	46,427,350	64,623,766	54,946,986
	特 別 利 益	0	0	0	0	0	120,945	111,030,713
	計	688,022,169	718,870,624	701,699,072	689,581,802	687,311,149	702,379,574	795,299,219
	増加率(%)	109.65	104.48	97.61	98.27	99.67	102.19	113.23
収 益 的 支 出	原水及び浄水費	52,027,751	49,055,111	46,981,791	51,797,178	53,044,931	55,015,655	50,551,628
	配水及び給水費	81,101,155	77,410,559	80,326,129	79,831,341	76,888,370	93,288,772	101,588,481
	受 託 工 事 費	0	0	0	0	0	0	0
	総 係 費	78,227,040	79,929,173	79,358,636	94,388,863	86,008,608	101,185,551	93,991,240
	減 価 償 却 費	240,377,959	251,323,589	257,642,868	260,021,255	269,216,213	275,561,153	357,767,611
	資 産 減 耗 費	159,834	17,750,064	13,305,696	38,787,484	19,010,706	71,807,961	53,164,439
	その他営業費用	0	0	0	0	0	0	0
	営 業 外 費 用	79,809,421	85,213,926	85,981,936	86,908,418	73,352,038	68,798,661	60,347,998
	特 別 損 失	5,247,637	1,270	3,017	72,274	31,854	32,177	5,674,446
	予 備 費	0	0	0	0	0	0	0
	計	536,950,797	560,683,692	563,600,073	611,806,813	577,552,720	665,689,930	723,085,843
	純 利 益	151,071,372	158,186,932	138,098,999	77,774,989	109,758,429	36,689,644	72,213,376

(3)資本的収入及び支出(税込み)

(単位:円)

区 分		平成26年度	平成27年度	平成28年度	平成29年度	平成30年度	令和元年度	令和2年度
資本的収入	企 業 債	211,500,000	254,900,000	279,100,000	245,000,000	799,400,000	1,206,900,000	452,500,000
	増加率(%)	178	121	109	88	326	151	37
	他 会 計 負 担 金	2,817,720	5,981,040	17,601,840	17,963,640	9,255,600	3,263,140	4,818,760
	工 事 負 担 金	0	0	0	0	0	0	0
	国 庫 補 助 金	10,537,000	127,389,000	218,355,000	246,946,000	114,165,000	71,972,000	156,075,000
	他 会 計 出 資 金	20,000,000	20,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	20,000,000	20,000,000
	補 償 金	0	20,034,853	0	5,046,904	18,356,841	8,995,359	15,181,100
	固定資産売却代金	0	0	0	0	0	0	0
	その他資本的収入	84,034,080	30,082,320	3,811,320	19,282,000	11,151,000	11,072,000	16,000,000
	計	328,888,800	458,387,213	548,868,160	564,238,544	982,328,441	1,322,202,499	664,574,860
	増加率(%)	195	139	120	103	174	135	50
資本的支出	建設及び改良費	145,168,774	372,933,696	440,192,700	605,487,139	381,646,733	375,803,396	448,042,002
	水道施設整備事業費	281,713,820	217,546,319	219,309,873	116,269,459	1,008,628,040	1,196,324,566	371,709,752
	営 業 設 備 費	2,060,950	2,124,790	952,650	4,432,860	2,496,992	692,180	1,551,350
	リース債務支払額	3,671,532	3,671,532	3,671,532	3,671,532	917,898	0	0
	企業債償還金	195,999,694	206,960,757	211,238,131	223,313,151	234,223,923	257,569,051	290,515,414
	返 還 金	0	0	0	0	0	0	1,060,437
	計	628,614,770	803,237,094	875,364,886	953,174,141	1,627,913,586	1,830,389,193	1,112,878,955
収入支出差引		△ 299,725,970	△ 344,849,881	△ 326,496,726	△ 388,935,597	△ 645,585,145	△ 508,186,694	△ 448,304,095
繰越財源補填額								
資本的収支不足額		△ 299,725,970	△ 344,849,881	△ 326,496,726	△ 388,935,597	△ 645,585,145	△ 508,186,694	△ 448,304,095
企業債残高		3,400,516,760	3,489,956,003	3,502,817,872	3,749,504,721	4,314,680,798	5,264,011,747	5,425,996,333

10 令和2年度建設改良工事の概要

区分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
			円	平成/令和	令和
施設 整備 工事	1 平山配水池系送配水管布設工事	【令和元年度繰越工事】 送水管DIP(GX)φ150 L=308.1m 配水管DIP(GX)φ150 L=307.7m	(32,330,100) 15,115,100	2.2.1	2.5.8
	2 鷹生・平山配水池及びポンプ場機械電気計装設備新設工事	【令和元年度繰越工事】 鷹生ポンプ場・配水池 機械電気計装設備 一式 平山ポンプ場・配水池 機械電気計装設備 一式	(98,517,100) 98,517,100	元.12.14	2.9.30
	3 鷹生配水池系配水管他布設工事	【令和元年度繰越工事】 配水管DIP(GX)φ150 L=321.4m 送水管DIP(GX)φ150 L=315.5m 他	(100,173,700) 100,173,700	2.2.22	2.9.30
	4 平山配水池場内外構工事	場内舗装工 A=637㎡ 他	12,367,300	2.10.23	3.2.19
	5 新県道大船渡綾里三陸線配水管布設工事	配水管HPPEφ150 L=263.2m 配水管HPPEφ100 L=2,395.9m 配水管HPPEφ75 L=148.5m 他	(74,030,000) 37,000,000	2.8.5	令和3年度 繰越
	6 新県道大船渡広田陸前高田線(峯岸～上山地内)送配水管布設工事	配水管DIP(GX)φ200 L=1,870.8m 送水管DIP(GX)φ150 L=9.0m 地下式消火栓 N=4基 他	(118,800,000) 59,400,000	2.6.6	令和3年度 繰越
	7 中野高区配水池系(新県道工区)配水管布設工事	配水管HPPEφ150 L=1,577.8m 配水管HPPEφ75 L=6.2m	(38,610,000) 19,300,000	2.4.25	令和3年度 繰越
	8 市道猿石線道路改良工事に伴う配水管布設工事	配水管HPPEφ75 L=160.9m 配水管HPPEφ50 L=145.8m 地下式消火栓 N=1基	(8,540,400) 8,540,400	2.5.15	2.8.28
	9 市道猿石線道路改良工事に伴う配水管布設(その2)工事	配水管HPPEφ75 L=36.6m 配水管HPPEφ100 L=67.9m	(5,555,000) 2,777,000	2.10.31	令和3年度 繰越
	小 計		353,190,600		
改良 更新 工事	1 主要地方道大船渡広田陸前高田線道路整備事業に伴う流量計移設工事	【令和元年度繰越工事】 電磁流量計φ150移設 N=1基	(42,560,100) 26,827,000	2.3.27	令和3年度 事故繰越
	2 第3浄水場高圧受電設備他機械・電気・計装設備更新工事	高圧受電盤、高圧切換盤、変圧器盤、補機変圧器盤、 1号・2号送水ポンプ盤、3号・4号送水ポンプ盤、 補機盤、水源現場盤、pH計、既設盤機能増設 一式	129,517,300	2.10.14	3.3.30
	3 主要地方道大船渡綾里三陸線道路整備事業(永浜地区)に伴う配水管移設工事	配水管DIP(K)φ150 L=189.8m	15,181,100	2.6.16	2.9.30
	小 計		171,525,400		

区分	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費	着工年月日	竣工年月日
災害復旧工事			円	平成/令和	令和
	1	一般県道丸森権現堂線下船渡地区道路整備事業配水管布設替(その2)工事 【平成30年度事故繰越工事】 配水管DIP(GX)φ200 L=218.2m 配水管DIP(GX)φ75 L=165.8m 他	(66,894,120) 33,284,120	31.1.25	2.9.30
	2	主要地方道大船渡綾里三陸線赤崎地区道路整備事業配水管布設替工事 【平成30年度事故繰越工事】 配水管DIP(GX)φ150 L=152.3m 配水管DIP(GX)75 L=44.8m 他	(11,701,800) 11,701,800	31.1.17	2.5.29
	3	大船渡漁港海岸高潮対策事業(細浦地区防潮堤)配水管布設替工事 【令和元年度繰越工事】 配水管DIP(GX)φ200 L=101.1m	(25,791,700) 13,196,700	元.11.15	3.3.19
	4	一般県道丸森権現堂線下船渡地区道路整備事業配水管布設替工事 【令和元年度繰越工事】 配水管DIP(GX)φ200 L=420.8m 給水管切替φ20~75 N=20箇所 他	(65,274,000) 0	元.11.19	令和3年度事故繰越
	5	大船渡港海岸高潮対策(普金地区防潮堤)事業に伴う送配水管布設替(23災その25)工事 送水管DIP(GX)φ250 L=12.0m 配水管DIP(GX)φ250 L=14.3m 他	(61,021,400) 61,021,400	2.8.5	3.2.15
	6	一般県道丸森権現堂線下船渡地区道路整備事業に伴う配水管布設替(23災その26)工事 配水管DIP(GX)φ200 L=89.8m 他	21,168,400	2.6.30	3.2.9
	7	主要地方道大船渡綾里三陸線(跡浜地区)道路整備事業に伴う送配水管布設替(23災その29)工事 送水管DIP(GX)φ250 L=145.6m 配水管DIP(GX)φ150 L=349.9m 他	(63,250,000) 0	2.10.8	令和3年度繰越
	8	主要地方道大船渡綾里三陸線(永浜地区)道路整備事業に伴う配水管布設替(23災その30)工事 配水管DIP(GX)φ150 L=415.4m 他	(30,030,000) 15,015,000	2.11.21	令和3年度繰越
	9	地ノ森(新田)地区内水排水対策事業に伴う配水管布設替(23災その28)工事 配水管DIP(GX)φ300 L=60.2m 配水管SUS300A L=11.2m	41,646,000	2.9.1	2.12.28
	10	地ノ森(新田)地区内水排水対策事業に伴う配水管布設替(23災その14)工事 配水管DIP(GX)300 L=43.2m 配水管DIP(GX)150 L=22.7m 配水管DIP(GX)75 L=6.3m	16,711,200	2.5.15	3.1.19
	11	一般県道丸森権現堂線(下船渡地区)道路改良事業に伴う配水管布設替(23災その27)工事 配水管DIP(GX)φ200 L=622.8m 配水管DIP(GX)φ75 L=33.4m 他	(81,510,000) 40,755,000	2.10.8	令和3年度繰越
		小 計	254,499,620		
		合 計 (23工事)	779,215,620		繰越7件 事故繰越2件

※「工事費」中の()の金額は、契約金額を表します。(債務負担行為は総契約額)

11 経営及び財務分析表

(1) 経営分析

項 目		
負 荷 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}$	×100
施 設 利 用 率	$\frac{1 \text{ 日 平 均 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}}$	×100
最 大 稼 働 率	$\frac{1 \text{ 日 最 大 配 水 量}}{1 \text{ 日 配 水 能 力}}$	×100
有 収 率	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{年 間 総 配 水 量}}$	×100
配 水 管 使 用 効 率 $\frac{\text{m}^3}{\text{1m 当 たり}}$	$\frac{\text{年 間 総 配 水 量}}{\text{導 送 配 水 管 延 長}}$	
固 定 資 産 使 用 効 率 $\frac{\text{m}^3}{\text{1万 円 当 たり}}$	$\frac{\text{年 間 総 配 水 量}}{\text{有 形 固 定 資 産}}$	
供 給 単 価	$\frac{\text{給 水 収 益}}{\text{年 間 総 有 収 水 量}}$	
給 水 原 価	$\frac{\text{経 常 費 用 - (受 託 工 事 費 + 材 料 売 却 原 価) - 長 期 前 受 金 戻 入}}{\text{年 間 総 有 収 水 量}}$	
料 金 回 収 率	$\frac{\text{供 給 単 価}}{\text{給 水 原 価}}$	×100
職 員 1 人 当 たり 給 水 人 口	$\frac{\text{現 在 給 水 人 口}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	
職 員 1 人 当 たり 有 収 水 量	$\frac{\text{年 間 総 有 収 水 量}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	
職 員 1 人 当 たり 営 業 収 益	$\frac{\text{営 業 収 益}}{\text{損 益 勘 定 所 属 職 員 数}}$	

令和2年度		令和元年度	
算出基礎	比率	算出基礎	比率
$\frac{9,964\text{m}^3}{11,865\text{m}^3} \times 100$	84.0%	$\frac{10,097\text{m}^3}{11,454\text{m}^3} \times 100$	88.2%
$\frac{9,964\text{m}^3}{17,040\text{m}^3} \times 100$	58.5%	$\frac{10,097\text{m}^3}{15,040\text{m}^3} \times 100$	67.1%
$\frac{11,865\text{m}^3}{17,040\text{m}^3} \times 100$	69.6%	$\frac{11,454\text{m}^3}{15,040\text{m}^3} \times 100$	76.2%
$\frac{2,945,284\text{m}^3}{3,636,743\text{m}^3} \times 100$	81.0%	$\frac{2,946,769\text{m}^3}{3,695,361\text{m}^3} \times 100$	79.7%
$\frac{3,636,743\text{m}^3}{282,270.10\text{m}}$	12.9m ³ /m	$\frac{3,695,361\text{m}^3}{281,189.90\text{m}}$	13.1m ³ /m
$\frac{3,636,743\text{m}^3}{1,073,107\text{万円}}$	3.4m ³ /万円	$\frac{3,695,361\text{m}^3}{975,062\text{万円}}$	3.8m ³ /万円
$\frac{598,285,720\text{円}}{(658,042,733\text{円})} \times 100$	203円13銭 (223円42銭)	$\frac{603,853,499\text{円}}{(657,105,410\text{円})} \times 100$	204円92銭 (222円99銭)
$\frac{717,411,397-(0+0)-50,575,071\text{円}}{(732,465,927-(0+0)-50,575,071\text{円})} \times 100$	266円41銭 (231円52銭)	$\frac{665,657,753-(0+0)-600,439,30\text{円}}{(680,263,994-(0+0)-60,043,930\text{円})} \times 100$	205円52銭 (210円47銭)
$\frac{203\text{円}13\text{銭}}{266\text{円}41\text{銭}} \times 100$	89.7%	$\frac{204\text{円}92\text{銭}}{205\text{円}52\text{銭}} \times 100$	99.7%
$\frac{27,178\text{人}}{13\text{人}}$	2,091人	$\frac{27,666\text{人}}{9\text{人}}$	3,074人
$\frac{2,945,284\text{m}^3}{13\text{人}}$	226,560m ³	$\frac{2,946,769\text{m}^3}{9\text{人}}$	327,419m ³
$\frac{629,321,520\text{円}}{(691,190,341\text{円})} \times 100$	48,409,348円 (53,168,488円)	$\frac{637,634,863\text{円}}{(693,485,508\text{円})} \times 100$	70,848,318円 (77,053,945円)

()内は税込みの金額

(2) 財務分析

項 目		
自 己 資 本 構 成 比 率		$\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$
流 動 比 率		$\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$
総 収 支 比 率		$\frac{\text{総 収 益}}{\text{総 費 用}} \times 100$
営 業 収 支 比 率		$\frac{\text{営業収益} - \text{受託工事収益}}{\text{営業費用} - \text{受託工事費用}} \times 100$
企業債償還元金対減価償却費比率		$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{減価償却費} - \text{長期前受金戻入}} \times 100$
給水収益に対する比率	企業債償還元金	$\frac{\text{企業債償還元金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$
	企業債利息	$\frac{\text{企業債利息}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$
	企業債元利償還金	$\frac{\text{企業債元利償還金}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$
	職員給与費	$\frac{\text{職員給与費}}{\text{給 水 収 益}} \times 100$

令和2年度		令和元年度	
算出基礎	比率	算出基礎	比率
$\frac{2,830,561,667\text{円}+1,643,325,403\text{円}+1,966,123,506\text{円}}{12,191,106,946\text{円}} \times 100$	52.8%	$\frac{2,810,561,667\text{円}+1,562,948,803\text{円}+1,894,253,676\text{円}}{12,962,018,718\text{円}} \times 100$	48.4%
$\frac{1,450,245,421\text{円}}{514,317,441\text{円}} \times 100$	282.0%	$\frac{2,615,963,826\text{円}}{1,584,538,562\text{円}} \times 100$	165.1%
$\frac{795,299,219\text{円}-(866,065,526\text{円})+723,085,843\text{円}-(738,140,373\text{円})}{629,321,520-0\text{円}-(691,190,341-0\text{円})+657,063,399-0\text{円}-(672,117,929-0\text{円})} \times 100$	110.0% (117.3%)	$\frac{702,379,574\text{円}-(828,850,636\text{円})+665,689,930\text{円}-(680,298,241\text{円})}{637,634,863-0\text{円}-(693,485,508-0\text{円})+596,859,092-0\text{円}-(611,465,333-0\text{円})} \times 100$	105.5% (121.8%)
$\frac{290,515,414\text{円}}{357,767,611\text{円}-50,575,071\text{円}} \times 100$	94.6%	$\frac{257,569,051\text{円}}{275,561,153\text{円}-60,043,930\text{円}} \times 100$	119.5%
$\frac{290,515,414\text{円}}{598,285,720\text{円}-(658,042,733\text{円})} \times 100$	48.6% (44.1%)	$\frac{257,569,051\text{円}}{603,853,499\text{円}-(657,105,410\text{円})} \times 100$	42.7% (39.2%)
$\frac{59,403,917\text{円}}{598,285,720\text{円}-(658,042,733\text{円})} \times 100$	9.9% (9.0%)	$\frac{60,497,246\text{円}}{603,853,499\text{円}-(657,105,410\text{円})} \times 100$	10.0% (9.2%)
$\frac{349,919,331\text{円}}{598,285,720\text{円}-(658,042,733\text{円})} \times 100$	58.5% (53.2%)	$\frac{318,066,297\text{円}}{603,853,499\text{円}-(657,105,410\text{円})} \times 100$	52.7% (48.4%)
$\frac{85,774,720\text{円}-(85,852,600\text{円})}{598,285,720\text{円}-(658,042,733\text{円})} \times 100$	14.3% (13.0%)	$\frac{72,980,717\text{円}-(73,028,615\text{円})}{603,853,499\text{円}-(657,105,410\text{円})} \times 100$	12.1% (11.1%)

()内は税込みの金額