

平成27年度

柏市水道事業会計決算補足説明書

目 次

1 . 貸借対照表明細

(1) 比較貸借対照表 1

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産 5

ロ 減価償却累計額 8

ハ 繰延勘定 9

ニ 固定負債 9

ホ 流動負債 9

ヘ 繰延収益 10

ト 資本金 10

チ 利益剰余金 10

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産 11

ロ 流動負債 13

2 . 平成27年度補てん可能額明細 15

3 . 経営分析 16

1. 貸借対照表

(1) 比較貸借対照表

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
固 定 資 産			
有 形 固 定 資 産			
土 地	2,468,122,506	2,468,122,506	0
建 物	1,364,300,840	1,353,341,340	10,959,500
減 価 償 却 累 計 額	855,257,275	835,815,360	19,441,915
構 築 物	71,937,849,296	69,278,934,170	2,658,915,126
減 価 償 却 累 計 額	25,816,558,015	24,503,874,747	1,312,683,268
機 械 及 び 装 置	11,306,471,736	11,142,477,758	163,993,978
減 価 償 却 累 計 額	7,524,161,256	7,329,828,398	194,332,858
車 両 運 搬 具	68,841,002	78,741,302	△ 9,900,300
減 価 償 却 累 計 額	57,088,767	63,915,870	△ 6,827,103
工 具 器 具 及 び 備 品	82,560,848	79,221,848	3,339,000
減 価 償 却 累 計 額	63,322,011	60,379,626	2,942,385
建 設 仮 勘 定	222,279,960	400,068,656	△ 177,788,696
有 形 固 定 資 産 合 計	53,134,038,864	52,007,093,579	1,126,945,285
無 形 固 定 資 産			
施 設 利 用 権	602,980	904,470	△ 301,490
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
無 形 固 定 資 産 合 計	707,280	1,008,770	△ 301,490
固 定 資 産 合 計	53,134,746,144	52,008,102,349	1,126,643,795
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	500,000	500,000	0
預 金	8,453,710,667	7,241,901,733	1,211,808,934
現 金 預 金 計	8,454,210,667	7,242,401,733	1,211,808,934
未 収 金			
営 業 未 収 金	1,015,144,552	1,025,013,282	△ 9,868,730
営 業 外 未 収 金	0	29,937	△ 29,937
そ の 他 未 収 金	189,000,100	123,208,738	65,791,362
未 収 金 計	1,204,144,652	1,148,251,957	55,892,695
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 55,965,867	△ 60,741,368	4,775,501
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 55,965,867	△ 60,741,368	4,775,501
有 価 証 券	0	521,968,992	△ 521,968,992
有 価 証 券 計	0	521,968,992	△ 521,968,992

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	31,261,296	33,780,279	△ 2,518,983
貯 蔵 量 水 器	31,482,000	24,075,950	7,406,050
貯 蔵 品 計	62,743,296	57,856,229	4,887,067
前 払 金			
前 払 金	298,200,000	80,300,000	217,900,000
前 払 金 計	298,200,000	80,300,000	217,900,000
そ の 他 流 動 資 産			
そ の 他 流 動 資 産	1,000,000	1,050,000	△ 50,000
そ の 他 流 動 資 産 計	1,000,000	1,050,000	△ 50,000
流 動 資 産 合 計	9,964,332,748	8,991,087,543	973,245,205
繰 延 勘 定			
開 発 費			
開 発 費	23,036,800	31,702,200	△ 8,665,400
開 発 費 計	23,036,800	31,702,200	△ 8,665,400
繰 延 勘 定 合 計	23,036,800	31,702,200	△ 8,665,400
資 産 合 計	63,122,115,692	61,030,892,092	2,091,223,600

固 定 負 債			
企 業 債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	5,969,422,417	6,444,434,777	△ 475,012,360
企 業 債 合 計	5,969,422,417	6,444,434,777	△ 475,012,360
引 当 金			
退職給付引当金	423,338,309	489,880,467	△ 66,542,158
引 当 金 計	423,338,309	489,880,467	△ 66,542,158
固 定 負 債 合 計	6,392,760,726	6,934,315,244	△ 541,554,518
流 動 負 債			
企 業 債			
建設改良費等の財源に 充てるための企業債	475,012,360	459,907,494	15,104,866
企 業 債 合 計	475,012,360	459,907,494	15,104,866
未 払 金			
営 業 未 払 金	333,320,069	375,403,196	△ 42,083,127
営 業 外 未 払 金	113,059,200	19,801,200	93,258,000
そ の 他 未 払 金	378,077,833	303,709,548	74,368,285
未 払 金 計	824,457,102	698,913,944	125,543,158

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
前 受 金			
その他前受金	4,600,800	0	4,600,800
前受金計	4,600,800	0	4,600,800
引 当 金			
退職給付引当金	69,000,000	73,000,000	△ 4,000,000
賞与引当金	37,705,000	37,920,000	△ 215,000
引当金計	106,705,000	110,920,000	△ 4,215,000
その他流動負債			
預り保証金	1,200,000	1,150,000	50,000
下水道使用料預り金	379,521,662	378,963,730	557,932
預り諸税等	3,018,566	2,664,533	354,033
過誤納預り金	3,013,825	4,023,951	△ 1,010,126
預り有価証券	1,000,000	1,050,000	△ 50,000
その他流動負債計	387,754,053	387,852,214	△ 98,161
流動負債合計	1,798,529,315	1,657,593,652	140,935,663
繰 延 収 益			
長期前受金			
補助金	2,165,567,324	2,164,895,456	671,868
収益化累計額	1,138,821,532	1,097,357,972	41,463,560
給水申込納付金	15,845,580,459	15,268,458,277	577,122,182
収益化累計額	5,704,779,989	5,391,087,451	313,692,538
他会計負担金	831,597,159	802,613,678	28,983,481
収益化累計額	319,612,611	306,807,485	12,805,126
受贈財産評価額	10,010,109,024	9,703,840,893	306,268,131
収益化累計額	4,642,121,666	4,508,288,004	133,833,662
工事寄附付負担金	3,718,330,880	3,592,180,622	126,150,258
収益化累計額	1,185,679,447	1,130,120,982	55,558,465
長期前受金合計	19,580,169,601	19,098,327,032	481,842,569
繰延収益合計	19,580,169,601	19,098,327,032	481,842,569
負債合計	27,771,459,642	27,690,235,928	81,223,714

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 增 減
資 本 金			
資 本 金			
固 有 資 本 金	206,840,386	206,840,386	0
出 資 金	1,150,341,000	1,150,341,000	0
組 入 資 本 金	26,461,909,296	24,592,452,252	1,869,457,044
資 本 金 計	27,819,090,682	25,949,633,638	1,869,457,044
資 本 金 合 計	27,819,090,682	25,949,633,638	1,869,457,044
剩 余 金			
資 本 剩 余 金			
補 助 金	193,607,093	193,607,093	0
給 水 申 込 納 付 金	1,932,706,976	1,932,706,976	0
他 会 計 負 担 金	40,112,425	40,112,425	0
受 贈 財 産 評 価 額	1,101,139,774	1,101,139,774	0
工 事 寄 附 負 担 金	800,421,205	800,421,205	0
資 本 剩 余 金 計	4,067,987,473	4,067,987,473	0
利 益 剩 余 金			
当 年 度 未 処 分 利 益 剩 余 金	3,463,577,895	3,323,035,053	140,542,842
利 益 剩 余 金 計	3,463,577,895	3,323,035,053	140,542,842
剩 余 金 合 計	7,531,565,368	7,391,022,526	140,542,842
資 本 合 計	35,350,656,050	33,340,656,164	2,009,999,886
負 債 資 本 合 計	63,122,115,692	61,030,892,092	2,091,223,600

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産

(単位：円)

区分 科目		内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
建 物	事務所用建物	管理棟 第六水源地場内配管耐震補強工事(第六水源地分)	7,965,000	
		計	7,965,000	
	施設用建物	受変電室 第六水源地場内配管耐震補強工事(第五水源地分)	1,844,500	
		計	1,844,500	
	その他建物	防災倉庫(風早南部小学校)	1,150,000	
計		1,150,000		
建 物 合 計			10,959,500	
増 減 差 引 額			10,959,500	
構	原水及び 浄水設備	導水管 第五水源地場第4号配水池耐震補強工事	51,634,000	
		第五水源地第1号井戸更新工事	3,623,000	
		場内管 第五水源地場第4号配水池耐震補強工事	51,623,000	
		第六水源地場内配管耐震補強工事	67,966,000	
		第五水源地場内配管耐震補強工事	15,560,000	
		配水池 第四水源地第1号配水池建替工事	15,134,696	
		深井戸 第五水源地第1号井戸更新工事	65,393,000	
		着水井 第五水源地場第4号配水池耐震補強工事	30,463,000	
		除却		27,068,363
		計	301,396,696	27,068,363
築 物	送配水及び 給水設備	配水管 柏市逆井四丁目3番先から同18番先まで	30,011,111	
		柏市南増尾三丁目4番先から同30番先まで	73,663,316	
		柏市あかね町10番先から同30番先まで	47,100,180	
		柏市逆井四丁目3番先から同18番先まで	50,525,821	
		柏市新逆井二丁目19番先から同25番先まで	320,000	
		柏市豊四季21番先から同65番先まで	55,700,920	
		柏市大室810番先から同1476番先まで	67,766,850	
		柏市増尾一丁目1番先まで	30,052,415	
		柏市南逆井二丁目25番先から同三丁目13番先まで	39,413,408	
		柏市逆井四丁目1番先から同41番先まで	55,259,130	
		柏市北柏四丁目1番先から同5番先まで	52,701,821	
		柏市ひばりが丘1番先から同14番先まで	56,029,554	
		柏市伊勢一丁目6番先から同14番先まで	98,930,758	
		柏市あけぼの一丁目5番先からあけぼの二丁目10番先まで	61,500,385	
		柏市北柏四丁目4番先から同8番先まで	67,609,984	
		柏市逆井70番先から同513番先まで	65,239,118	
		柏市新逆井一丁目11番先から同38番先まで	85,251,647	
		柏市松葉町七丁目5番先から十余二297番先まで	90,918,291	
		柏市松葉町七丁目17番先から同26番先まで	87,165,491	
		柏市新逆井一丁目6番先から南増尾三丁目41番先まで	32,362,193	
		柏市松葉町二丁目22番先から同29番先まで	62,326,362	
		柏市高柳1556番66先から同1556番73先まで	9,249,419	
		柏市松葉町二丁目14番先から同21番先まで	98,964,001	
		柏市北柏一丁目1番先から北柏三丁目13番先まで	110,943,967	
		柏市松葉町六丁目22番先から同37番先まで	77,532,066	

科目		内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
構	築	柏市十余二156番13先から同番53先まで	15,885,101		
		柏市逆井1857番先から同1858番先まで	27,056,675		
		柏市布施字2476番1先から同2480番先まで	12,037,613		
		柏市柏七丁目647番先から同649番先	11,532,479		
		柏市藤心932番先から同945番先まで	17,368,688		
		柏市増尾七丁目14番先から同18番先まで	12,024,782		
		柏市大島田153番先から同155番先まで	5,999,811		
		柏市大室734番先	5,062,167		
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	8,738,556		
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	5,445,143		
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	15,617,340				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	16,073,088				
柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	27,789,608				
柏北部東地区土地区画整理事業区域内	68,712,000				
柏北部東地区土地区画整理事業区域内	6,118,000				
第四水源地第1号配水池建替工事	448,994,216				
消火栓 柏市若白毛573番先 他8箇所	16,907,839				
その他 緊急遮断弁設置工事	16,855,000				
受贈財産	331,930,925				
除却		250,549,446			
	計	2,576,687,239	250,549,446		
そ の 他	受贈財産	58,449,000			
構 築 物	除却				
	計	58,449,000			
構 築 物 合 計			2,936,532,935	277,617,809	
増 減 差 引 額			2,658,915,126		
機	械	電 気 設 備	空調設備 岩井水源地次亜室空調設備設置工事	1,258,186	
			次亜塩素素注入設備制御盤 第五次亜塩素素注入設備更新工事	72,747,911	
			計装設備機器 平成27年度水源地設備更新工事	37,091,553	
			除却		3,785,000
			計	111,097,650	3,785,000
			ポンプ設備	配水ポンプ 平成27年度水源地設備更新工事	25,474,712
	除却		2,020,304		
	計	25,474,712	2,020,304		
及	び	塩素滅菌設備	塩素滅菌設備他 第五次亜塩素素注入設備更新工事	80,716,753	
			除却		58,561,719
			計	80,716,753	58,561,719
装	置	量 水 器	量水器	10,204,860	
			除却		856,705
			計	10,204,860	856,705
置	機 械 及 び 装 置	配水ポンプ 平成27年度水源地設備更新工事	除却	15,223,731	
			計	15,223,731	13,500,000
			機 械 及 び 装 置 合 計	242,717,706	78,723,728
増 減 差 引 額			163,993,978		

科目		内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
車 両 運 搬 具	車 両 運 搬 具	除却		9,900,300	
		計		9,900,300	
	車 両 運 搬 具 合 計		0	9,900,300	
	増 減 差 引 額			9,900,300	
工 具 器 具 及 び 備 品	工 具 器 具 及 び 備 品	柏市水道施設配置図パネル	168,800		
		受贈財産	3,303,000		
	除却		132,800		
	計	3,471,800	132,800		
工 具 器 具 及 び 備 品 合 計		3,471,800	132,800		
増 減 差 引 額		3,339,000			
建 設 仮 勘 定	拡 張 施 設	設 計 配水管新設工事に伴う設計委託	5,000,000		
		北部中央地区区域外整備設計委託	5,930,000		
		南柏駅第2幹線工事に伴う設計委託	2,600,000		
		柏北部中央地区配水管布設工事に伴う設計委託	6,896,500		
		柏北部東地区配水管布設工事に伴う設計委託（その1）	4,594,000		
		柏北部東地区配水管布設工事に伴う設計委託（その2）	4,101,000		
		調 査 埋設管調査委託（柏北部中央地区区域外）	410,000	14,092,287	
	振 替		14,092,287		
	計	29,531,500			
	改 良 施 設	設 計	配水管改良工事に伴う設計委託（その1）	9,240,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（その2）	8,200,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（その3）	7,600,000	
			配水管改良工事に伴う設計委託（その5）	5,500,000	
配水管改良工事に伴う設計委託（その7）			7,300,000		
配水管改良工事に伴う設計委託（その8）			5,135,000		
配水管改良工事に伴う設計委託（その9）			4,500,000		
第六水源地次亜塩素素注入設備更新工事実施設計業務委託			3,000,000		
岩井水源地配水ポンプ及び電気計装設備更新工事実施設計委託			11,000,000		
第三水源地受変電設備更新工事実施設計業務委託			15,000,000		
第五水源地場内第2号配水池更新設計委託			14,500,000		
岩井水源地ポンプ室耐震補強設計委託			4,100,000		
第三水源地場内配管耐震補強設計委託（沈殿池周り）		4,000,000			
導水管設計委託（第三水源地井戸）	3,180,000				
調 査 配水管改良工事（26-201-0）に伴う家屋事前調査委託	2,396,000				
岩井水源地耐震補強工事（27-303-0）に伴う家屋事前調査委託	78,928				
配水管工事用資材単価調査委託	1,309,000				
事務費 第五水源地2号井戸更新工事に伴う製品検査旅費	4,575				
工 事 配水管改良工事(27-31-0)出来高	895,900				
振 替		300,167,312			
計	106,939,403	300,167,312			
建 設 仮 勘 定 合 計		136,470,903	314,259,599		
増 減 差 引 額			177,788,696		
無 形 固 定 資 産	施 設 利 用 権	無形固定資産減価償却費		301,490	
		計		301,490	
	施 設 利 用 権 合 計			301,490	
増 減 差 引 額			301,490		

ロ 減価償却累計額

(単位：円)

科目		区分	当年度	前年度	当年度増減	
					増	減
建物	事務所用建物		102,084,181	99,416,517	2,667,664	
	施設用建物		683,329,962	668,334,873	14,995,089	
	その他建物		69,843,132	68,063,970	1,779,162	
	減価償却累計額		855,257,275	835,815,360	19,441,915	
構築物	原水及び浄水設備		2,744,264,748	2,627,549,502	134,725,624	18,010,378
	送配水及び給水設備		22,782,301,035	21,594,758,907	1,360,635,109	173,092,981
	その他構築物		289,992,232	281,566,338	8,425,894	
	減価償却累計額		25,816,558,015	24,503,874,747	1,503,786,627	191,103,359
機械及び装置	電気設備		3,984,846,581	3,804,433,328	184,009,003	3,595,750
	内燃設備		853,463,291	853,463,291		
	ポンプ設備		580,603,453	537,929,862	44,592,877	1,919,286
	塩素滅菌設備		237,233,692	280,359,376	12,507,949	55,633,633
	量水器		531,659,541	528,897,871	3,079,409	317,739
	その他機械及び装置		1,336,354,698	1,324,744,670	24,435,028	12,825,000
	減価償却累計額		7,524,161,256	7,329,828,398	268,624,266	74,291,408
車両運搬具			57,088,767	63,915,870	2,578,182	9,405,285
減価償却累計額						
工具器具及び備品			63,322,011	60,379,626	3,068,545	126,160
減価償却累計額						
有形固定資産			34,316,387,324	32,793,814,001	1,797,499,535	274,926,212
減価償却累計額						
増減差引額					1,522,573,323	

ハ 繰延勘定

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
繰 延 勘 定		各種調査計画等償却		4,047,400
		電算プログラム償却		4,618,000
繰 延 勘 定 合 計				8,665,400
増 減 差 引 額				8,665,400

ニ 固定負債

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
企 業 債	建設改良費等の財源に充てるための企業債	当年度借入額		475,012,360
		流動負債への振替額(平成28年度償還予定額)		
企 業 債 合 計				475,012,360
引 当 金	退職給付引当金	退職給付引当金繰入額(退職給付費)	4,545,000	71,087,158
		流動負債への振替		
引 当 金 合 計			4,545,000	71,087,158
固 定 負 債 合 計			4,545,000	546,099,518
増 減 差 引 額				541,554,518

ホ 流動負債

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
企 業 債	建設改良費等の財源に充てるための企業債	固定負債からの繰入額	475,012,360	459,907,494
		当年度償還額		
企 業 債 合 計			475,012,360	459,907,494
未 払 金 増 減 差 引 額			125,543,158	
引 当 金	退職給付引当金	固定負債からの振替額	71,087,158	75,087,158
		当年度取りくずし額		
		繰入額(賞与引当金繰入額)	37,705,000	
引 当 金	賞 与 引 当 金	当年度取りくずし額		37,920,000
引 当 金 合 計			108,792,158	113,007,158
そ の 他 流 動 負 債 合 計				98,161
流 動 負 債 合 計			713,948,476	573,012,813
増 減 差 引 額			140,935,663	

へ 繰延収益

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
補 助 金		一般会計補助金	1,376,000	
		収益化額		42,167,692
		除却相当額振替	△ 704,132	△ 704,132
補 助 金 合 計			671,868	41,463,560
給水申込納付金		φ 13 590件	47,979,000	
		φ 20 2,883件	535,762,000	
		φ 25 27件	8,838,000	
		φ 40 19件	18,988,000	
		φ 50 6件	7,714,000	
		φ 75 2件	6,338,000	
		φ 100 1件	4,800,000	
		収益化額		366,989,356
除却相当額振替	△ 53,296,818	△ 53,296,818		
給 水 申 込 納 付 金 合 計			577,122,182	313,692,538
他 会 計 負 担 金		消火栓新規設置 市内 90栓	34,972,560	
		収益化額		18,794,205
		除却相当額振替	△ 5,989,079	△ 5,989,079
他 会 計 負 担 金 合 計			28,983,481	12,805,126
受 贈 財 産 評 価 額		配水管 90件 (12,180.0m)	331,930,925	
		その他構築物 (耐震性貯水槽 手賀の杜一丁目)	58,449,000	
		工具器具及び備品 (防災備品)	3,303,000	
		収益化額		221,248,456
		除却相当額振替	△ 87,414,794	△ 87,414,794
受 贈 財 産 評 価 額 合 計			306,268,131	133,833,662
工 事 寄 附 負 担 金		柏北部中央地区土地区画整備事業負担金 千葉県	74,500,000	
		柏北部東地区土地区画整備事業負担金 都市再生機構	80,619,000	
		収益化額		84,527,207
		除却相当額振替	△ 28,968,742	△ 28,968,742
工 事 寄 附 負 担 金 計			126,150,258	55,558,465
繰 延 収 益 合 計			1,039,195,920	557,353,351
増 減 差 引 額			481,842,569	

ト 資 本 金

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
資 本 金		組入資本金	1,869,457,044	
		資 本 金 合 計	1,869,457,044	
増 減 差 引 額			1,869,457,044	

チ 利 益 剰 余 金

(単位：円)

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
減 債 積 立 金		繰入額	459,907,494	
		処分額		459,907,494
建 設 改 良 積 立 金		繰入額	993,670,515	
		処分額		993,670,515
未 処 分		当年度純利益	2,009,999,886	
		未処分利益剰余金変動額	1,453,578,009	
利 益 剰 余 金		利益剰余金処分額		3,323,035,053
		利 益 剰 余 金 合 計	4,917,155,904	4,776,613,062
増 減 差 引 額			140,542,842	

(3) 当年度末残高明細

イ 流動資産

(単位：円)

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
現金預金		8,454,210,667		
現金		500,000		
小口現金		500,000	小口現金	
預金		8,453,710,667		
普通預金		8,453,710,667	普通預金	
未収金		1,204,144,652		
営業未収金		1,015,144,552		
未収給水収益		820,795,156	未収水道料金(現年度分)	733,525,041
			未収水道料金(過年度分)	87,270,115
その他の営業未収金		194,349,396	未収設計審査手数料(現年度分)	1,056,000
			未収完工検査手数料(現年度分)	1,056,000
			未収下水道使用料徴収受託収益(現年度分)	189,190,706
			未収他会計負担金(現年度分)	2,765,360
			未収雑収益(現年度分)	217,470
			未収雑収益(過年度分)	63,860
その他未収金		189,000,100		
未収給水申込納付金		43,329,600	未収給水申込納付金(現年度分)	43,329,600
その他未収金		145,670,500	未収工事寄附負担金(現年度分)	117,226,540
			未収他会計負担金(現年度分)	28,443,960
未収金貸倒引当金		△ 55,965,867		
未収金貸倒引当金		△ 55,965,867		
未収金貸倒引当金		△ 55,965,867	未収金貸倒引当金	
貯蔵品		62,743,296		
材		31,261,296		
材		31,261,296		
			鑄鉄類	20,358,305
			鋼鉄類	469,246
			砲金類	3,843,661
			雑金属類	4,888,891
			コンクリート類	1,034,430
			化学製品類	661,243
			諸材	5,520
貯蔵量水器		31,482,000		
貯蔵量水器		31,482,000		
			φ 13 (3,360個)	5,140,800
			φ 20 (10,290個)	21,838,200
			φ 25 (339個)	781,460
			φ 30 (2個)	16,400
			φ 40 (85個)	1,045,000
			φ 50 (38個)	1,115,340
			φ 75 (30個)	1,154,400
			φ 100 (7個)	390,400

科目	区分	当年度末残高	内 訳	
前 払 金		298,200,000		
前 払 金		298,200,000		
前 払 金		298,200,000		
			配水管布設工事 (2件)	44,700,000
			配水管改良工事 (9件)	146,000,000
			耐震補強工事 (2件)	77,600,000
			防食防水塗装補修 (1件)	29,900,000
その他の流動資産		1,000,000		
その他の流動資産		1,000,000		
その他の流動資産		1,000,000	金融機関からの担保	

口 流 動 負 債

(単位：円)

科目	区分	当 年 度 末 残 高	内 訳
企 業 債		475,012,360	
建設改良等の財源に充てるための企業債		475,012,360	
建設改良等の財源に充てるための企業債		475,012,360	
未 払 金		824,457,102	
営業未払金		333,320,069	
原水及び浄水費未払金		239,585,622	
			財務省財政融資資金 286,890,063
			地方公共団体金融機構 188,122,297
			手 当 85,079
			法 定 福 利 費 61,685
			旅 費 2,740
			備 消 耗 品 費 83,196
			燃 料 費 10,744
			通 信 運 搬 費 5,898
			委 託 料 12,345,858
			手 数 料 151,944
			賃 借 料 10,584
			修 繕 費 3,576,960
			動 力 費 15,341,207
			薬 品 費 2,257,067
			受 水 費 205,652,660
配水及び給水費未払金		62,807,255	
			手 当 175,619
			法 定 福 利 費 52,444
			備 消 耗 品 費 111,545
			燃 料 費 57,217
			委 託 料 44,339,432
			賃 借 料 361,769
			修 繕 費 152,183
			材 料 費 144,914
			工 事 請 負 費 17,412,132
業 務 費 未 払 金		27,629,762	
			手 当 44,659
			備 消 耗 品 費 39,092
			通 信 運 搬 費 873
			委 託 料 26,542,800
			手 数 料 960,002
			賃 借 料 42,336
総 係 費 未 払 金		3,297,430	
			手 当 172,886
			法 定 福 利 費 33,915
			旅 費 13,492
			備 消 耗 品 費 312,300
			燃 料 費 140,194
			光 熱 水 費 4,703

科目	区分	当年度末残高	内 訳
			印刷製本費 421,200
			通信運搬費 16,646
			委託料 1,743,745
			手数料 10,800
			賃借料 427,549
営業外未払金		113,059,200	
消費税及び			
地方消費税未払金		113,059,200	公課費 112,856,584
			雑支出 202,616
その他未払金		378,077,833	
建設費未払金		24,423,726	
			手当 235,528
			法定福利費 17,129
			燃料費 13,669
			委託料 11,804,400
			工事請負費 12,353,000
改良費未払金		324,349,603	
			手当 91,979
			備消耗品費 57,365
			燃料費 17,691
			委託料 72,308,160
			賃借料 191,916
			工事請負費 251,682,492
貯蔵品購入未払金		24,282,504	貯蔵品購入未払金
その他未払金		5,022,000	退職手当未払金
前受金		4,600,800	
その他前受金		4,600,800	
その他前受金		4,600,800	配水管布設工事前受金
引当金		106,705,000	
退職給付引当金		69,000,000	
退職給付引当金		69,000,000	
賞与引当金		37,705,000	
賞与引当金		37,705,000	
その他流動負債		387,754,053	
預り保証金		1,200,000	
担保		1,200,000	金融機関担保
下水道使用料預り金		379,521,662	下水道使用料預り金(現年度) 378,813,029
下水道使用料預り金		379,521,662	下水道使用料預り金(過年度) 708,633
預り諸税等		3,018,566	
源泉徴収所得税		993,430	源泉徴収所得税
特別徴収住民税		1,928,100	特別徴収住民税
各種保険料		97,036	
過誤納預り金		3,013,825	過誤納預り金
過誤納預り金		3,013,825	
預り有価証券		1,000,000	
預り有価証券		1,000,000	金融機関担保

2. 平成27年度補てん可能額明細

イ 資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

区 分	期首残高	発 生 額 又 は 積 立 額	補 て ん 財 源 使 用 額	期 末 残 高
消 費 税 資本的収支調整額	0	137,233,353	137,233,353	0
損益勘定留保資金	5,763,364,955	※ 1,897,924,852	806,663,247	6,854,626,560
減 債 積 立 金	0	459,907,494	459,907,494	0
建 設 改 良 積 立 金	0	993,670,515	993,670,515	0
合 計	5,763,364,955	3,488,736,214	2,397,474,609	6,854,626,560

※平成27年度損益勘定留保資金発生額には、減価償却費に占める長期前受金戻入額733,726,916円が含まれている。
(柏市水道事業設置条例第3条の2(3)により、資本金への組入れを行うため、発生額から控除しないものである)

ロ 欠損金補てん及び資本的収支不足額補てん財源使用可能額

(単位：円)

区 分	期首残高	※1 純利益発生額	※2 その他未処分利益 剰余金変動額	欠 損 金 補 て ん 額	※3 処 分 額	期 末 残 高
未処分利益 剰 余 金	3,323,035,053	2,009,999,886	1,453,578,009	0	3,323,035,053	3,463,577,895

※1

純利益発生額には、長期前受金戻入額733,726,916円が含まれている。この額はイ資本的収支不足額補てん財源使用可能額において損益勘定留保資金から控除せず、柏市水道事業設置条例により、資本金への組入をするもの。

※2

その他未処分利益剰余金変動額は、積立金使用に伴う変動額であり、柏市水道事業設置条例により、資本金への組入をするもの。

※3

処分額は、平成27年度に資本金に組み入れた長期前受金戻入額及びその他未処分利益剰余金変動額、並びに平成27年度の積立金への積立額である。

上記により、議決による処分対象となる未処分利益剰余金は、1,276,272,970円である。

3. 経営分析

項 目		算 式	当 年 度	前 年 度	前 年 度	
					同 規 模 指 標	全 国 指 標
施 設 効 率	施設利用率 (%)	(平均配水量) $\frac{109,450 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (配水能力)	83.61	81.34	63.25	59.80
	負荷率 (%)	(平均配水量) $\frac{109,450 \text{ m}^3}{119,064 \text{ m}^3} \times 100$ (最大配水量)	91.93	92.26	89.60	88.05
	最大稼働率 (%)	(最大配水量) $\frac{119,064 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (配水能力)	90.96	88.17	70.59	67.92
経 済	経営資本 営業利益率 (%)	(営業利益) $\frac{1,448,991,029 \text{ 円}}{62,899,835,732 \text{ 円}} \times 100$ (経営資本)	2.30	2.12	0.94	0.72
	経営資本 回転率 (回)	(営業収益) $\frac{7,334,933,700 \text{ 円}}{62,899,835,732 \text{ 円}}$ (経営資本)	0.12	0.12	0.11	0.10
性	営業収益 営業利益率 (%)	(営業利益) $\frac{1,448,991,029 \text{ 円}}{7,334,933,700 \text{ 円}} \times 100$ (営業収益)	19.75	17.53	8.79	6.94
	供給単価 (円銭/m ³)	(給水収益) $\frac{6,941,767,478 \text{ 円}}{37,518,372 \text{ m}^3}$ (有収水量)	185.02	184.42	166.29	171.77
	給水原価 (円銭/m ³)	[経常費用-(受託工事費+材料及び 不用品売却原価+長期前受金戻入)] $\frac{5,333,829,182 \text{ 円}}{37,518,372 \text{ m}^3}$ (有収水量)	142.17	148.23	154.33	164.21

項 目		算 式	当 年 度	前 年 度	前 年 度	
					同 規 模 指 標	全 国 指 標
経 済 性	受水費対 料金収入比率 (%)	(受水費) $\frac{2,286,273,881 \text{ 円}}{6,941,767,478 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	32.94	33.35	20.42	17.32
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{9,964,332,748 \text{ 円}}{1,798,529,315 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	554.03	542.42	240.81	264.16
安 全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益) $\frac{54,930,825,651 \text{ 円}}{63,122,115,692 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	87.02	85.92	67.90	68.56
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{53,134,746,144 \text{ 円}}{61,323,586,377 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益)	86.65	87.60	93.87	92.62
生 産 性	職員1人当たり 有収水量 (m ³)	(有収水量) $\frac{37,518,372 \text{ m}^3}{39 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	962,010	882,287	410,916	372,917
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,334,933,700 \text{ 円}}{39 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	188,075	174,499	71,303	67,369
性	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{391,048 \text{ 人}}{39 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	10,027	9,155	3,854	3,429
	有収水量 1万m ³ 当り損益勘 定職員数 (人)	(損益勘定職員数) $\frac{39 \text{ 人}}{102,509 \text{ m}^3} \times 1 \text{ 万}$ (一日平均有収水量)	4	4	9	10

経営資本 = 総資本 (= 総資産) - (建設仮勘定 + 投資)

損益勘定職員数は、決算統計との整合性を図るため、常勤再任用職員を含み、一般再任用職員は除く