

平成28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28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	1,364,934,840	1,364,300,840	634,000
減 価 償 却 累 計 額	874,773,987	855,257,275	19,516,712
構 築 物	74,497,768,081	71,937,849,296	2,559,918,785
減 価 償 却 累 計 額	27,144,411,152	25,816,558,015	1,327,853,137
機 械 及 び 装 置	11,358,209,418	11,306,471,736	51,737,682
減 価 償 却 累 計 額	7,747,179,019	7,524,161,256	223,017,763
車 両 運 搬 具	70,218,099	68,841,002	1,377,097
減 価 償 却 累 計 額	59,023,769	57,088,767	1,935,002
工 具 器 具 及 び 備 品	83,102,848	82,560,848	542,000
減 価 償 却 累 計 額	66,077,006	63,322,011	2,754,995
建 設 仮 勘 定	460,813,408	222,279,960	238,533,448
有 形 固 定 資 産 合 計	54,411,704,267	53,134,038,864	1,277,665,403
無 形 固 定 資 産			
施 設 利 用 権	301,490	602,980	△ 301,490
電 話 加 入 権	104,300	104,300	0
無 形 固 定 資 産 合 計	405,790	707,280	△ 301,490
固 定 資 産 合 計	54,412,110,057	53,134,746,144	1,277,363,913
流 動 資 産			
現 金 預 金			
現 金	500,000	500,000	0
預 金	8,767,678,950	8,453,710,667	313,968,283
現 金 預 金 計	8,768,178,950	8,454,210,667	313,968,283
未 収 金			
営 業 未 収 金	970,224,915	1,015,144,552	△ 44,919,637
営 業 外 未 収 金	1,574,200	0	1,574,200
そ の 他 未 収 金	162,119,218	189,000,100	△ 26,880,882
未 収 金 計	1,133,918,333	1,204,144,652	△ 70,226,319
未 収 金 貸 倒 引 当 金	△ 57,271,029	△ 55,965,867	△ 1,305,162
未 収 金 貸 倒 引 当 金 計	△ 57,271,029	△ 55,965,867	△ 1,305,162

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
貯 蔵 品			
材 料	29,994,833	31,261,296	△ 1,266,463
貯 蔵 量 水 器	21,853,650	31,482,000	△ 9,628,350
貯 蔵 品 計	51,848,483	62,743,296	△ 10,894,813
前 払 金			
前 払 金	499,800,000	298,200,000	201,600,000
前 払 金 計	499,800,000	298,200,000	201,600,000
そ の 他 流 動 資 産			
そ の 他 流 動 資 産	1,000,000	1,000,000	0
そ の 他 流 動 資 産 計	1,000,000	1,000,000	0
流 動 資 産 合 計	10,397,474,737	9,964,332,748	433,141,989
繰 延 勘 定			
開 発 費			
開 発 費	14,929,400	23,036,800	△ 8,107,400
開 発 費 計	14,929,400	23,036,800	△ 8,107,400
繰 延 勘 定 合 計	14,929,400	23,036,800	△ 8,107,400
資 産 合 計	64,824,514,194	63,122,115,692	1,702,398,502

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	5,510,115,241	5,969,422,417	△ 459,307,176
企 業 債 合 計	5,510,115,241	5,969,422,417	△ 459,307,176
引 当 金			
退 職 給 付 引 当 金	429,349,086	423,338,309	6,010,777
引 当 金 計	429,349,086	423,338,309	6,010,777
固 定 負 債 合 計	5,939,464,327	6,392,760,726	△ 453,296,399
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	459,307,176	475,012,360	△ 15,705,184
企 業 債 合 計	459,307,176	475,012,360	△ 15,705,184
未 払 金			
営 業 未 払 金	364,868,349	333,320,069	31,548,280
営 業 外 未 払 金	25,461,200	113,059,200	△ 87,598,000
そ の 他 未 払 金	148,653,250	378,077,833	△ 229,424,583
未 払 金 計	538,982,799	824,457,102	△ 285,474,303

科 目	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
前 受 金			
その他前受金	9,201,600	4,600,800	4,600,800
前受金計	9,201,600	4,600,800	4,600,800
引 当 金			
退職給付引当金	43,000,000	69,000,000	△ 26,000,000
賞与引当金	40,747,000	37,705,000	3,042,000
引当金計	83,747,000	106,705,000	△ 22,958,000
その他流動負債			
預り保証金	1,200,000	1,200,000	0
下水道使用料預り金	380,208,757	379,521,662	687,095
預り諸税等	2,564,092	3,018,566	△ 454,474
過誤納預り金	2,675,165	3,013,825	△ 338,660
預り有価証券	1,000,000	1,000,000	0
その他流動負債計	387,648,014	387,754,053	△ 106,039
流動負債合計	1,478,886,589	1,798,529,315	△ 319,642,726
繰 延 収 益			
長期前受金			
補助金	2,150,548,805	2,165,567,324	△ 15,018,519
収益化累計額	1,171,915,953	1,138,821,532	33,094,421
給水申込納付金	16,416,641,898	15,845,580,459	571,061,439
収益化累計額	6,042,367,167	5,704,779,989	337,587,178
他会計負担金	849,082,032	831,597,159	17,484,873
収益化累計額	332,150,582	319,612,611	12,537,971
受贈財産評価額	10,501,873,376	10,010,109,024	491,764,352
収益化累計額	4,768,352,935	4,642,121,666	126,231,269
工事寄附付負担金	3,855,803,500	3,718,330,880	137,472,620
収益化累計額	1,251,122,431	1,185,679,447	65,442,984
長期前受金合計	20,208,040,543	19,580,169,601	627,870,942
繰延収益合計	20,208,040,543	19,580,169,601	627,870,942
負債合計	27,626,391,459	27,771,459,642	△ 145,068,183

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	28,649,214,221	26,461,909,296	2,187,304,925
資 本 金 計	30,006,395,607	27,819,090,682	2,187,304,925
資 本 金 合 計	30,006,395,607	27,819,090,682	2,187,304,925
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	3,123,739,655	3,463,577,895	△ 339,838,240
利 益 剩 余 金 計	3,123,739,655	3,463,577,895	△ 339,838,240
剩 余 金 合 計	7,191,727,128	7,531,565,368	△ 339,838,240
資 本 合 計	37,198,122,735	35,350,656,050	1,847,466,685
負 債 資 本 合 計	64,824,514,194	63,122,115,692	1,702,398,502

(2) 当年度増減明細

イ 固定資産

(単位：円)

科目		内 訳	当 年 度 増 減		
			増	減	
建 物	その他建物	防災倉庫（豊小学校）	634,000		
	計				
	建物合計		634,000		
増減差引額			634,000		
構	原水及び 浄水設備	導水管	第四水源地着水井・受水井耐震補強工事	38,455,000	
			柏市松葉町五丁目3番先から同18番先まで	26,077,603	
			柏市中原1816番2先から増尾1712番先まで	81,661,071	
		場内管	岩井水源地第4号配水池耐震補強工事	86,140,622	
			第四水源地着水井・受水井耐震補強工事	12,447,000	
			第三水源地場内配管耐震補強工事	75,744,500	
		配水池	岩井水源地第4号配水池耐震補強工事	116,068,306	
		受水井	第四水源地着水井・受水井耐震補強工事	41,914,000	
		着水井	第四水源地着水井・受水井耐震補強工事	38,689,000	
			除却		32,663,743
		計	517,197,102	32,663,743	
築 物	送配水及び 給水設備	配水管	柏市松葉町六丁目16番先から同37番先まで	16,500,000	
			柏市松葉町六丁目16番先から同26番先まで	52,362,287	
			柏市南逆井七丁目1番先から同25番先まで	65,948,639	
			柏市南逆井七丁目9番先から同13番先まで	34,599,885	
			柏市船戸1755番先から大青田1536番先まで	85,957,961	
			柏市大室334番先から同1475番先まで	79,143,161	
			柏市布施814-57番先から同825-3番先まで 他3箇所	66,102,583	
			柏市松葉町五丁目3番先から同18番先まで	47,984,316	
			柏市篠籠田1490-28番先から同1463-1番先まで	50,599,567	
			柏市北柏三丁目13番地先から同18番先まで	78,062,331	
			柏市北柏三丁目8番地先から同21番先まで	76,313,974	
			柏市柏七丁目6番地先から同8番先まで	58,828,728	
			柏市柏932番地先から同937番先まで	29,628,494	
			柏市増尾七丁目22番先から増尾八丁目1番先まで	66,621,139	
			柏市酒井根二丁目3番先から同12番先まで	54,586,090	
			柏市逆井一丁目1番先から同13番先まで	58,320,858	
			柏市南増尾七丁目1番地先から同2番先まで 他3箇所	28,514,603	
			柏市逆井422-1番先から同448-7番先まで 他3箇所	80,638,441	
			柏市南逆井二丁目5番先から南増尾三丁目18番先まで	100,578,524	
			柏市南増尾六丁目1番先から同3番先まで 他2箇所	18,975,453	
			柏市南増尾六丁目9番先から同11番先まで 他2箇所	21,858,313	
			柏市布施2249番先から同2259-2番先まで 他1箇所	30,937,124	
			柏市あかね町6番先から同7番先まで 他1箇所	25,246,603	
			柏市宿連寺23番先	3,424,891	
			柏市松ヶ崎713番先から同1012番先まで 他1箇所	153,955,000	
			柏市あかね町1番先から同30番先まで	104,149,300	
			柏市五條谷97番から大井2491番先まで	39,413,942	
			柏市酒井根5番先から同19番先まで	13,461,700	

科目	区分	内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
		柏市高柳新田20番先から高柳1933番先まで	35,152,553	
		柏市大室249番先から同323番先まで	54,257,839	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	16,864,031	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	98,486,999	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	23,333,206	
		柏北部中央地区土地区画整理事業区域内	9,822,282	
		その他 緊急遮断弁交換工事	14,300,000	
		受贈財産 除却	613,429,100	332,974,491
		計	2,408,359,917	332,974,491
		構 築 物 合 計	2,925,557,019	365,638,234
		増 減 差 引 額	2,559,918,785	
機 械 及 び 装 置	電 気 設 備	計装設備機器 第六水源地次亜塩素注入設備更新工事	53,846,942	
		計	53,846,942	
	塩素滅菌設備	塩素滅菌設備 第六水源地次亜塩素注入設備更新工事	33,161,044	
		除却		40,612,188
		計	33,161,044	40,612,188
	量 水 器	量水器	8,354,375	
	除却		305,114	
		計	8,354,375	305,114
機 械 及 び 装 置	その他機械及 び 装 置	空調設備 第四水源地電気室空調設備更新工事	2,817,000	
		第五水源地電気室空調設備更新工事	5,283,000	
		除却		10,807,377
		計	8,100,000	10,807,377
		機 械 及 び 装 置 合 計	103,462,361	51,724,679
		増 減 差 引 額	51,737,682	
車 両 運 搬 具	車 両 運 搬 具	普通自動車(ステーションワゴン)	1,941,097	
		除却		564,000
		計	1,941,097	564,000
		車 両 運 搬 具 合 計	1,941,097	564,000
		増 減 差 引 額	1,377,097	
工 具 器 具 及 び 備 品	工 具 器 具 及 び 備 品	超音波洗浄器	310,000	
		塩素要求量計	810,000	
		除却		578,000
		計	1,120,000	578,000
		工 具 器 具 及 び 備 品 合 計	1,120,000	578,000
		増 減 差 引 額	542,000	
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	3,200,000	
		柏北部中央地区配水管布設工事に伴う設計委託	3,230,500	
		監 理 柏北部中央地区配水管布設工事施工監理業務委託	10,220,000	
		工 事 配水管布設工事(27-108-0)出来高	105,272,635	
		振 替		17,249,300
		計	121,923,135	17,249,300
改 良 施 設	改 良 施 設	設 計 配水管改良工事に伴う設計委託 (その1)	6,280,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その2)	8,450,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託 (その3)	8,888,000	

科目		内 訳	当 年 度 増 減	
			増	減
建 設 仮 勘 定		配水管改良工事に伴う設計委託（その４）	6,890,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その５）	4,290,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その７）	5,480,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その８）	7,050,000	
		配水管改良工事に伴う設計委託（その９）	9,678,500	
		導水管改良工事設計委託	3,900,000	
		第四水源地場内配管耐震補強設計委託	4,300,000	
		第三水源地ポンプ室耐震補強設計委託	8,400,000	
		管末測定局増設工事設計委託	7,000,000	
		調査 配水管工事用資材単価調査委託	1,259,000	
		配水管布設工事(28-110-3)に伴う家屋事前調査委託	676,000	
		第三水源地ポンプ室アスベスト分析業務委託	35,000	
		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 人件費等事務費	8,119 32,107,870	
		負担金 移設補償費	20,127,000	
	工事 配水管改良工事(26-201-0)出来高	69,351,852		
	振替		70,311,728	
	計	204,171,341	70,311,728	
	建設仮勘定合計	326,094,476	87,561,028	
	増減差引額	238,533,448		
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)

区分 科目		当 年 度	前 年 度	当 年 度 増 減	
				増	減
建 物	事務所用建物	104,895,215	102,084,181	2,811,034	
	施設用建物	698,221,288	683,329,962	14,891,326	
	その他建物	71,657,484	69,843,132	1,814,352	
	減価償却累計額	874,773,987	855,257,275	19,516,712	
構 築 物	原水及び浄水設備	2,871,245,066	2,744,264,748	144,972,915	17,992,597
	送配水及び給水設備	23,972,959,421	22,782,301,035	1,408,649,737	217,991,351
	その他構築物	300,206,665	289,992,232	10,214,433	
	減価償却累計額	27,144,411,152	25,816,558,015	1,563,837,085	235,983,948
機 械 及 び 装 置	電気設備	4,166,185,514	3,984,846,581	181,338,933	
	内燃設備	853,463,291	853,463,291		
	ポンプ設備	625,053,894	580,603,453	44,450,441	
	塩素滅菌設備	214,792,316	237,233,692	16,140,202	38,581,578
	量水器	536,686,477	531,659,541	5,139,993	113,057
	その他機械及び装置	1,350,997,527	1,336,354,698	24,909,836	10,267,007
	減価償却累計額	7,747,179,019	7,524,161,256	271,979,405	48,961,642
車両運搬具		59,023,769	57,088,767	2,470,802	535,800
減価償却累計額					
工具器具及び備品		66,077,006	63,322,011	3,304,095	549,100
減価償却累計額					
有形固定資産		35,891,464,933	34,316,387,324	1,861,108,099	286,030,490
減価償却累計額					
増減差引額				1,575,077,609	

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		3,489,400
		電算プログラム償却		4,618,000
繰 延 勘 定 合 計				8,107,400
増 減 差 引 額				8,107,400

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		459,307,176
		流動負債への振替額(平成29年度償還予定額)		
企 業 債 合 計				459,307,176
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)	49,086,000	43,075,223
		流動負債への振替		
引 当 金 合 計			49,086,000	43,075,223
固 定 負 債 合 計			49,086,000	502,382,399
増 減 差 引 額				453,296,399

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	459,307,176	475,012,360
		当年度償還額		
企 業 債 合 計			459,307,176	475,012,360
未 払 金 増 減 差 引 額				285,474,303
前 受 金 増 減 差 引 額			4,600,800	
引 当 金	退職給付引当金	固定負債からの振替額	43,075,223	69,075,223
		当年度取りくずし額		
		繰入額(賞与引当金繰入額)	40,747,000	
引 当 金	賞 与 引 当 金	平成28年度取りくずし額		37,705,000
		引 当 金 合 計	83,822,223	106,780,223
そ の 他 流 動 負 債 合 計				106,039
流 動 負 債 合 計			547,730,199	867,372,925
増 減 差 引 額				319,642,726

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	1,018,000	
		収益化額		49,130,940
		除却相当額振替	△ 16,036,519	△ 16,036,519
		補助金合計	△ 15,018,519	33,094,421
給水申込納付金		φ 13 909件	73,663,000	
		φ 20 2,676件	495,451,000	
		φ 25 57件	18,651,000	
		φ 40 14件	14,184,000	
		φ 50 9件	14,108,000	
		φ 75 2件	7,280,000	
		収益化額		389,862,739
除却相当額振替	△ 52,275,561	△ 52,275,561		
		給水申込納付金合計	571,061,439	337,587,178
他会計負担金		消火栓新規設置 市内 73栓	25,054,920	
		収益化額		20,108,018
		除却相当額振替	△ 7,570,047	△ 7,570,047
		他会計負担金合計	17,484,873	12,537,971
受贈財産評価額		配水管 100件 (20,627.6m)	604,085,100	
		収益化額		238,552,017
		除却相当額振替	△ 112,320,748	△ 112,320,748
		受贈財産評価額合計	491,764,352	126,231,269
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	164,200,000	
		収益化額		92,170,364
		除却相当額振替	△ 26,727,380	△ 26,727,380
		工事寄附負担金計	137,472,620	65,442,984
		繰延収益合計	1,202,764,765	574,893,823
		増 減 差 引 額	627,870,942	

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	2,187,304,925	
		当年度組入額		
		資本金合計	2,187,304,925	
		増 減 差 引 額	2,187,304,925	

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	475,012,360	
		処分額		475,012,360
建設改良積立金		繰入額	801,260,610	
		処分額		801,260,610
未処分		当年度純利益	1,847,466,685	
		未処分利益剰余金変動額	1,276,272,970	
利益剰余金		利益剰余金処分額		3,463,577,895
		利益剰余金	4,400,012,625	4,739,850,865
		増 減 差 引 額		339,838,240

(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		8,768,178,950		
現金		500,000		
小口現金		500,000	小口現金	
預金		8,767,678,950		
普通預金		8,767,678,950	普通預金	
未収金		1,133,918,333		
営業未収金		970,224,915		
未収給水収益		806,201,829	未収水道料金(現年度分)	729,762,561
			未収水道料金(過年度分)	76,439,268
その他の営業未収金		164,023,086	未収設計審査手数料(現年度分)	348,000
			未収完工検査手数料(現年度分)	348,000
			未収下水道使用料徴収受託収益(現年度分)	163,103,846
			未収雑収益(現年度分)	60,640
			未収雑収益(過年度分)	162,600
営業外未収金		1,574,200		
その他の営業外未収金		1,574,200	その他の営業外未収金(現年度分)	
			未収消費税及び地方消費税中間納付還付金(現年度分)	1,574,200
その他未収金		162,119,218		
未収給水申込納付金		11,390,760	未収給水申込納付金(現年度分)	11,390,760
その他未収金		150,728,458	未収工事寄附負担金(現年度分)	150,728,458
未収金貸倒引当金		△ 57,271,029		
未収金貸倒引当金		△ 57,271,029		
未収金貸倒引当金		△ 57,271,029	未収金貸倒引当金	57,271,029
貯蔵品		51,848,483		
材料		29,994,833		
材料		29,994,833		
			鑄鉄類	19,336,629
			鋼鉄類	460,322
			砲金類	3,564,008
			雑金属類	5,242,531
			コンクリート類	744,145
			化学製品類	641,678
			諸材	5,520
貯蔵量水器		21,853,650		
貯蔵量水器		21,853,650		
			φ 13 (3,700個)	5,259,000
			φ 20 (7,400個)	13,912,000
			φ 25 (363個)	752,250
			φ 30 (4個)	27,200
			φ 40 (50個)	420,000
			φ 50 (22個)	748,000
			φ 75 (12個)	516,400
			φ 100 (4個)	218,800

科目	区分	当年度末残高	内	訳
前	払	金	499,800,000	
前	払	金	499,800,000	
前	払	金	499,800,000	
			配水管布設工事	(1件) 33,600,000
			配水管改良工事	(9件) 431,600,000
			耐震補強工事	(1件) 15,300,000
			構築物修繕	(1件) 19,300,000
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		459,307,176	
建設改良等の財源に充てるための企業債		459,307,176	
建設改良等の財源に充てるための企業債		459,307,176	
未 払 金		538,982,799	
営 業 未 払 金		364,868,349	
原水及び浄水費未払金		265,920,119	
			財務省財政融資資金 290,839,146
			地方公共団体金融機構 168,468,030
			手 法 旅 備 燃 通 委 手 賃 修 動 薬 受
			定 福 利 費 93,335
			消 耗 品 費 49,537
			燃 料 費 1,940
			信 運 搬 費 503,498
			託 搬 費 16,215
			数 料 費 7,196
			借 料 費 11,615,913
			繕 費 料 145,574
			力 費 料 12,960
			品 費 27,614,952
			水 費 13,945,706
			費 費 3,574,786
			費 費 208,338,507
配水及び給水費未払金		66,526,404	
			手 法 備 燃 委 賃 修 材 工
			定 福 利 費 212,634
			消 耗 品 費 113,517
			燃 料 費 4,296,629
			託 搬 費 68,760
			借 料 費 47,463,721
			繕 費 料 412,064
			力 費 64,044
			品 費 93,150
			水 費 13,801,885
業 務 費 未 払 金		27,689,224	
			手 法 旅 備 燃 通 委 手 賃
			消 耗 品 費 52,694
			信 運 搬 費 4,980
			託 搬 費 29,898
			数 料 費 5,722
			借 料 費 26,586,000
			料 料 965,218
			料 料 44,712
総 係 費 未 払 金		4,732,602	
			手 報 法 旅 備 燃 光
			定 福 利 当 酬 424,798
			消 耗 品 費 112,000
			燃 料 費 28,040
			熱 水 費 13,100
			費 費 392,876
			費 費 153,484
			費 費 4,934

科目	区分	当年度末残高	内 訳
			通 信 運 搬 費 9,551
			委 託 料 3,072,134
			手 数 料 10,800
			賃 借 料 486,885
			負 担 金 24,000
営 業 外 未 払 金		25,461,200	
消 費 税 及 び			
地 方 消 費 税 未 払 金		25,461,200	公 課 費 25,461,200
そ の 他 未 払 金		148,653,250	
建 設 費 未 払 金		71,872,344	
			手 当 153,791
			法 定 福 利 費 28,217
			燃 料 費 20,736
			委 託 料 11,037,600
			工 事 請 負 費 60,632,000
改 良 費 未 払 金		70,330,282	
			手 当 527,396
			法 定 福 利 費 14,005
			旅 費 1,674
			備 消 耗 品 費 48,542
			燃 料 費 16,565
			通 信 運 搬 費 4,559
			委 託 料 11,812,500
			賃 借 料 193,121
			工 事 請 負 費 57,711,920
貯 蔵 品 購 入 未 払 金		6,450,624	貯 蔵 品 購 入 未 払 金
前 受 金		9,201,600	
そ の 他 前 受 金		9,201,600	
そ の 他 前 受 金		9,201,600	配 水 管 布 設 工 事 前 受 金
引 当 金		83,747,000	
退 職 給 付 引 当 金		43,000,000	
退 職 給 付 引 当 金		43,000,000	
賞 与 引 当 金		40,747,000	
賞 与 引 当 金		40,747,000	
そ の 他 流 動 負 債		387,648,014	
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		380,208,757	
下 水 道 使 用 料 預 り 金		380,208,757	下 水 道 使 用 料 預 り 金 (現 年 度) 379,659,105
			下 水 道 使 用 料 預 り 金 (過 年 度) 549,652
預 り 諸 税 等		2,564,092	
源 泉 徴 収 所 得 税		696,624	源 泉 徴 収 所 得 税
特 別 徴 収 住 民 税		1,746,700	特 別 徴 収 住 民 税
各 種 保 険 料		120,768	
過 誤 納 預 り 金		2,675,165	
過 誤 納 預 り 金		2,675,165	過 誤 納 預 り 金
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28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	146,611,648	146,611,648	0
損益勘定留保資金	6,854,626,560	※ 2,001,999,346	1,052,300,229	7,804,325,677
減 債 積 立 金	0	475,012,360	475,012,360	0
建 設 改 良 積 立 金	0	801,260,610	801,260,610	0
合 計	6,854,626,560	3,424,883,964	2,475,184,847	7,804,325,677

※平成28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789,824,078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	3,463,577,895	1,847,466,685	1,276,272,970	0	3,463,577,895	3,123,739,655

※1
純利益発生額には、長期前受金戻入額789,824,078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28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28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、1,057,642,607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 (%)	$\frac{109,854 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (配水能力)	83.92	83.61	63.03	59.76
	負荷率 (%)	$\frac{109,854 \text{ m}^3}{120,922 \text{ m}^3} \times 100$ (平均配水量) (最大配水量)	90.85	91.93	88.34	85.52
	最大稼働率 (%)	$\frac{120,922 \text{ m}^3}{130,900 \text{ m}^3} \times 100$ (最大配水量) (配水能力)	92.38	90.96	71.35	69.88
経 済	経営資本 営業利益率 (%)	$\frac{1,216,090,132 \text{ 円}}{64,363,700,786 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (経営資本)	1.89	2.30	0.98	0.75
	経営資本 回転率 (回)	$\frac{7,318,974,607 \text{ 円}}{64,363,700,786 \text{ 円}}$ (営業収益) (経営資本)	0.11	0.12	0.11	0.10
性	営業収益 営業利益率 (%)	$\frac{1,216,090,132 \text{ 円}}{7,318,974,607 \text{ 円}} \times 100$ (営業利益) (営業収益)	16.62	19.75	9.20	7.18
	供給単価 (円銭/m ³)	$\frac{6,973,609,207 \text{ 円}}{37,667,142 \text{ m}^3}$ (給水収益) (有収水量)	185.14	185.02	166.42	171.89
	給水原価 (円銭/m ³)	$\frac{5,479,291,903 \text{ 円}}{37,667,142 \text{ m}^3}$ [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)] (有収水量)	145.47	142.17	152.95	163.72

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) $\frac{2,313,014,786 \text{ 円}}{6,973,609,207 \text{ 円}} \times 100$ (給水収益)	33.17	32.94	20.11	17.22
	流動比率 (%)	(流動資産) $\frac{10,397,474,737 \text{ 円}}{1,478,886,589 \text{ 円}} \times 100$ (流動負債)	703.06	554.03	241.71	262.74
安 全 性	自己資本 構成比率 (%)	(資本金+剰余金+繰延収益) $\frac{57,406,163,278 \text{ 円}}{64,824,514,194 \text{ 円}} \times 100$ (総資本)	88.56	87.02	68.89	69.54
	固定資産対 長期資本比率 (%)	(固定資産) $\frac{54,412,110,057 \text{ 円}}{63,345,627,605 \text{ 円}} \times 100$ (固定負債+資本金+剰余金+繰延収益)	85.90	86.65	93.85	92.67
生 産 性	職員1人当たり 有収水量 (m ³)	(有収水量) $\frac{37,667,142 \text{ m}^3}{40 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	941,679	962,010	418,914	381,265
	職員1人当たり 営業収益 (千円)	(営業収益) $\frac{7,318,974,607 \text{ 円}}{40 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	182,974	188,075	72,693	68,927
産 性	職員1人当たり 給水人口 (人)	(給水人口) $\frac{395,022 \text{ 人}}{40 \text{ 人}}$ (損益勘定職員数)	9,876	10,027	3,943	3,508
	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) $\frac{40 \text{ 人}}{103,198 \text{ m}^3} \times 1 \text{ 万}$ (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